

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

Акционерам  
ОАО «Пивоваренная компания «Балтика»

**Аудируемое лицо**

**Открытое акционерное общество «Пивоваренная компания «Балтика».**

ОГРН 1027801526433

Место нахождения: 194292, Санкт-Петербург, 6-й Верхний пер., дом 3.

**Аудитор**

**Закрытое акционерное общество «Эй энд Пи Аудит» (ЗАО «АП Аудит»).**

ОГРН 1037843011689

Место нахождения: 190103, Санкт-Петербург, Рижский пр., д. 26, оф. 50/5.

Член Саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческое партнерство «Аудиторская Палата России» № 245, ОРНЗ № 10401000761 из Реестра аудиторов и аудиторских организаций.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ОАО «Пивоваренная компания «Балтика», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2011 года, отчета о прибылях и убытках, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств за 2011 год, приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках, пояснительной записки.

**Ответственность аудируемого лица  
за бухгалтерскую отчетность**

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки бухгалтерской отчетности, а также за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

## Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита.

Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации.

Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок.

В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством ОАО «Пивоваренная компания «Балтика», а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

## Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ОАО «Пивоваренная компания «Балтика» по состоянию на 31 декабря 2011 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2011 год в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор  
ЗАО «АП Аудит»

20 марта 2012 года



Котов Сергей Валентинович



**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС**  
на 31 декабря 2011 г.

КОДЫ  
0710001  
Дата(год,месяц,число)  
по ОКПО 01824944  
ИНН 7830001405  
по ОКВЭД 15.96  
по ОКОПФ/ОКФС 47/34  
по ОКЕИ 384

Организация: **ОАО " Пивоваренная компания " Балтика "**  
Вид деятельности: **пивоварение**  
Организационно - правовая форма/форма собственности: **ОАО/совместная**  
Единица измерения: **тыс.руб.**  
Адрес: **194292 Санкт -Петербург, 6 Верхний переулк, д. 3**

АКТИВ	Код стр	на 31 декабря 2011 г.	на 31 декабря 2010 года	на 31 декабря 2009 года
2	3	4	5	6
<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
Нематериальные активы (04,05):	1110	24 261	22 430	23 305
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Основные средства (01,02,03):	1130	31 241 783	32 791 622	35 347 297
Незавершенное строительство (07,08,16,60)	1131	1 295 507	1 595 563	2 440 234
Доходные вложения в материальные ценности	1140	-	-	-
Финансовые вложения	1150	2 403 738	2 511 458	2 459 573
в т.ч.: инвестиции в дочерние общества	1151	2 295 977	2 403 697	2 350 598
инвестиции в зависимые общества	1152	99 194	99 194	99 194
инвестиции в другие организации	1153	8 567	8 567	9 781
Отложенные налоговые активы	1160	28 127	4 725	41 626
Прочие внеоборотные активы	1170	-	-	-
Итого по разделу I		34 993 416	36 925 798	40 312 035
<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
Запасы	1210	5 218 456	6 335 843	4 420 486
в т. числе: сырье, материалы и др. аналогичные ценности (10,15,16)	1211	3 120 949	3 820 759	2 891 114
затраты в незавершенном производстве (20,21)	1212	824 870	887 390	525 162
готовая продукция и товары для перепродажи (16,41,43)	1213	858 813	1 241 444	780 573
расходы будущих периодов (97)	1214	413 824	386 250	223 637
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям (19)	1220	204 083	123 064	123 442
Дебиторская задолженность	1230	15 450 682	7 198 785	8 782 896
в т. числе: покупатели и заказчики (62,76)	1231	13 956 003	4 479 427	7 894 758
авансы выданные	1232	744 643	2 133 961	747 896
прочие дебиторы	1233	750 036	585 397	140 242
Финансовые вложения (58)	1240	11 097 811	4 009 102	10 609 943
в т. ч.: займы, предоставленные организациям на срок менее 12 мес.	1241	6 769 296	516 081	2 296 858
прочие краткосрочные финансовые вложения	1242	4 328 515	3 493 021	8 313 085
Денежные средства	1250	132 975	263 777	220 342
в т. числе: касса (50)	1251	1 049	1 000	1 006
расчетные счета (51)	1252	75 391	253 750	193 418
валютные счета (52)	1253	56 535	6 842	23 283
прочие денежные средства (55,56,57)	1254	-	2 185	2 635
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
Итого по разделу II		32 104 007	17 930 571	24 157 109
<b>БАЛАНС</b>	1600	<b>67 097 423</b>	<b>54 856 369</b>	<b>64 469 144</b>

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС**

на 31 декабря 2011 г.

Организация: ОАО "Пивоваренная компания "Балтика"

КОДЫ  
 Форма №1 по ОКУД 0710001  
 по ОКВЭД 15.96  
 ИНН 7830001405

ПАССИВ	Код стр	на 31 декабря 2011 г.	на 31 декабря 2010 года	на 31 декабря 2009 года
2	3	4	5	6
<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
Уставный капитал(80)	1310	164 041	164 041	164 041
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-11 104 361	-	-
Переоценка внеоборотных активов	1340	1 604 964	1 604 964	2 173 096
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	14 529 181	14 529 181	14 529 181
Резервный капитал	1360	30 738	30 738	30 738
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	41 931 360	24 864 549	34 624 964
<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>47 155 923</b>	<b>41 193 473</b>	<b>51 522 020</b>
<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
Заемные средства	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	1 665 501	1 560 023	1 859 704
Резервы под условные обязательства	1430	-	-	-
Прочие обязательства	1440	-	-	-
<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>1 665 501</b>	<b>1 560 023</b>	<b>1 859 704</b>
<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
Заемные средства (66)	1510	-	-	181 572
Кредиторская задолженность	1520	17 381 519	10 845 261	9 828 690
в том числе:				
поставщики и подрядчики (60,76)	1521	8 902 572	5 950 701	4 313 070
задолженность перед персоналом организации (70)	1522	195 430	167 016	165 731
задолженность перед гос. внебюджетными фондами (69)	1523	47 350	25 968	25 278
задолженность по налогам и сборам (68)	1524	7 723 529	3 765 841	4 708 821
авансы полученные (62)	1525	93 547	284 801	126 978
задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов (75)	1526	128 671	306 131	114 655
прочие кредиторы	1527	290 420	344 803	374 158
Доходы будущих периодов (98)	1530	5 665	6 833	7 923
Резервы предстоящих расходов (96)	1540	888 815	1 250 779	1 069 234
Прочие обязательства	1550	-	-	-
<b>Итого по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>18 275 999</b>	<b>12 102 873</b>	<b>11 087 419</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>67 097 423</b>	<b>54 856 369</b>	<b>64 469 144</b>

Президент

И. Шенс

Главный бухгалтер

О.А. Холодова





# ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ

за 2011 год

Организация: **ОАО "Пивоваренная компания "Балтика"**

Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_

Вид деятельности: \_\_\_\_\_

пивоварение

Организационно - правовая форма/форма собственности: \_\_\_\_\_

ОАО/совместная

Единица измерения: \_\_\_\_\_

тыс.руб.

Форма № 2 по ОКУД

КОДЫ

0710002

Дата(год,месяц,число)

по ОКПО

01824944

ИНН

7830001405

по ОКВЭД

15.96

по ОКФС/ОКФС

47/34

по ОКЕИ

384

Наименование показателя	Код стр.	За отчетный период	За аналогичный период пр. года
1	2	3	4
Выручка	2110	88835272	77733243
Себестоимость продаж	2120	(40629660)	(33126516)
Валовая прибыль	2100	48205612	44606727
Коммерческие расходы	2210	(14029261)	(8487782)
Управленческие расходы	2220	(10756218)	(12224621)
<b>Прибыль (убыток) от продаж</b>	<b>2200</b>	<b>23 420 134</b>	<b>23 894 324</b>
Доходы от участия в других организациях	2310	285821	
Проценты к получению	2320	350256	547252
Проценты к уплате	2330	(2380)	(1025)
Прочие доходы	2340	5544518	3674308
Прочие расходы	2350	(8256319)	(6372959)
<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	<b>2300</b>	<b>21 342 029</b>	<b>21 741 900</b>
Текущий налог на прибыль	2410	(4193140)	(4446230)
<i>в том числе постоянный налоговые обязательства (активы)</i>	2421	323215	237634
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(105479)	299681
Изменение отложенных налоговых активов	2450	23401	(36900)
Прочее	2460		
<b>Чистая прибыль (убыток)</b>	<b>2400</b>	<b>17 066 811</b>	<b>17 558 451</b>
СПРАВОЧНО			
Результат от переоценки снеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
<b>Совокупный финансовый результат периода</b>	<b>2500</b>	<b>17 066 811</b>	<b>17 558 451</b>
Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	115.4	101.9
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	115.4	101.9

Президент

И. Шенс

Главный бухгалтер

О.А. Холодова

14 марта 2012 года



**Отчет об изменениях капитала  
за 2011 г.**

Коды	
0710003	
01824944	
7830001405	
15.96	
47	34
384 (385)	

Организация ОАО "Тивоваренная компания "Балтика" Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
 Вид экономической деятельности пивоарение по ОКВЭД \_\_\_\_\_  
 Организационно-правовая форма/форма собственности ОАО/совместная по ОКФС/ОКФС \_\_\_\_\_  
 Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ \_\_\_\_\_

**1. Движение капитала**

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2009 г. <sup>1</sup>	3100	164 041		16 702 277	30 738	34 624 964	51 522 020
За 20 10 г. <sup>2</sup>							
Увеличение капитала - всего:	3210						
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	17 558 451	17 558 451
переоценка имущества	3212	x	x		x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x		x		
дополнительный выпуск акций	3214				x	x	
увеличение номинальной стоимости акций	3215				x		x
реорганизация юридического лица	3216						



Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	( )					( )
в том числе:							
Убыток	3221	x					( )
переоценка имущества (списание переоценки)	3222	x	x	x	x	568 132	( )
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x				( )
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	( )					( )
уменьшение количества акций	3225	( )					( )
реорганизация юридического лица	3226						( )
дивиденды	3227	x					( )
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	x	x	( 27 886 998 )	( 27 886 998 )
Изменение резервного капитала	3240	x		x			x
Величина капитала на 31 декабря 20 10 г. <sup>2</sup>	3200	164 041	( )	16 134 145	30 738	24 864 549	41 193 473
3а 20 11 г. <sup>3</sup>							
Увеличение капитала - всего:	3310						
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x				
переоценка имущества	3312	x	x	x	x	17 066 811	17 066 811
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x				
дополнительный выпуск акций	3314						
увеличение номинальной стоимости акций	3315						
реорганизация юридического лица	3316						x
Уменьшение капитала - всего:	3320	( )					( )
в том числе:							
Убыток	3321	x	x				( )
переоценка имущества	3322	x	x				( )
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x				( )
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	( )					( )
выкуп акций	3325	( )	( 11 104 361 )				( )
реорганизация юридического лица	3326						( )
дивиденды	3327	x	x	x	x		( )
Изменение добавочного капитала	3330	x	x				( )
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 20 11 г. <sup>3</sup>	3300	164 041	( 11 104 361 )	16 134 145	30 738	41 931 360	47 155 923


2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20__ г. <sup>1</sup>	Изменения капитала за 20__ г. <sup>2</sup> за счет чистой прибыли (убытка)		На 31 декабря 20__ г. <sup>2</sup>
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410				
исправлением ошибок	3420				
после корректировок	3500				
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411				
исправлением ошибок	3421				
после корректировок	3501				
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412				
исправлением ошибок	3422				
после корректировок	3502				



3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 20 10 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 09 г. <sup>1</sup>
Чистые активы	3600	47 161 588	41 200 306	51 529 944

  
 \_\_\_\_\_  
 (подпись)  
 И. Шелп  
 \_\_\_\_\_  
 (расшифровка подписи)



  
 \_\_\_\_\_  
 (подпись)  
 О.А. Холодова  
 \_\_\_\_\_  
 (расшифровка подписи)

14 марта 2012 года

Организация ОАО "Тивоваренная Компания "Балтика"  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности пивоварение  
Организационно-правовая форма/форма собственности: ОАО/совместная  
Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
по ОКПО \_\_\_\_\_  
ИНН \_\_\_\_\_  
по ОКВЭД \_\_\_\_\_  
по ОКОПФ/ОКФС \_\_\_\_\_  
по ОКЕИ \_\_\_\_\_

Коды
0710004
01824944
7830001405
15.96
47 34
384/385

Наименование показателя	Код	За 20 11 г. <sup>1</sup>	За 20 10 г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	132 216 438	131 039 673
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	131 510 273	129 037 682
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	314 829	
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4119	391 336	2 001 991
Платежи - всего	4120	( 110 300 874 )	( 108 887 102 )
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	( 53 316 978 )	( 50 397 757 )
в связи с оплатой труда работников	4122	( 5 531 296 )	( 4 969 219 )
процентов по долговым обязательствам	4123	( )	( )
налога на прибыль организаций	4124	( 3 413 261 )	( 5 159 822 )
прочие платежи	4129	( 48 039 339 )	( 48 360 304 )
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	21 915 565	22 152 570
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	7 553 380	3 405 691
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	522 107	128 735
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	6 955	
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	6 738 498	3 276 956
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	285 821	
прочие поступления	4219		
Платежи - всего	4220	( 17 859 431 )	( 4 489 687 )
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	( 5 000 884 )	( 3 009 822 )
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	( 1 547 )	( 1 208 )
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	( 12 857 000 )	( 1 478 656 )
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	( )	( )
прочие платежи	4229	( )	( )
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	( 10 306 051 )	( 1 083 995 )
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	107 068 465	69 809 363
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	9 437 978	360 701
денежных вкладов собственников (участников)	4312		
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313		
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314		
прочие поступления	4319	97 630 488	69 448 662
Платежи - всего	4320	( 118 808 781 )	( 90 834 504 )
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	( 11 104 361 )	( )
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	( 159 671 )	( 26 171 431 )
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	( 9 438 240 )	( 548 987 )
прочие платежи	4329	( 98 106 509 )	( 64 114 086 )
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	( 11 740 316 )	( 21 025 141 )
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	130 802	43 435
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	263 777	220 342
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	132 975	263 777
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

Руководитель \_\_\_\_\_ И. Шенс \_\_\_\_\_ Главный бухгалтер \_\_\_\_\_ О.А. Холодова \_\_\_\_\_  
(подпись) (расшифровка подписи) (подпись) (расшифровка подписи)



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках

ОАО "Пивоваренная компания "Балтика"

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

в тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										0710005 с. 1	
			На начало года		поступило		выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 11 г. <sup>1</sup>	50 684	( 28 253 )	6 080	( 13 510 )	13 510	( 4 249 )			43 254	( 18 992 )		
	5110	за 20 10 г. <sup>2</sup>	48 495	( 25 190 )	2 460	( 271 )	243	( 3 306 )			50 684	( 28 253 )		
в том числе:	5101	за 20 11 г. <sup>1</sup>	30 017	( 17 535 )	4 482	( 13 510 )	13 510	( 1 763 )			20 989	( 5 788 )		
	5111	за 20 10 г. <sup>2</sup>	29 056	( 16 052 )	961	( )	( )	( 1 483 )			30 017	( 17 535 )		
товарные знаки	5102	за 20 11 г. <sup>1</sup>	20 667	( 10 718 )	51	( )	( )	( 1 816 )			20 718	( 12 534 )		
	5112	за 20 10 г. <sup>2</sup>	19 439	( 9 138 )	1 499	( 271 )	243	( 1 823 )			20 667	( 10 718 )		
лицензия на право пользования недрами	5103	за 20 11 г. <sup>1</sup>	0	( )	1 547	( )	( )	( 670 )			1 547	( 670 )		
	5113	за 20 10 г. <sup>2</sup>	( )	( )	( )	( )	( )	( )			0	( 0 )		

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 10 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 09 г. <sup>5</sup>
Всего	5120	13 249	13 249	13 249
в том числе:				
Техническая политика	5121	13 249	13 249	13 249

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 10 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 09 г. <sup>5</sup>
Всего	5130	3 710	16 583	13 058
в том числе:				
прочие	5131	949	14 442	11 148
товарные знаки и т.д.	5132	2 761	2 141	1 910

## 2. Основные средства

## 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации <sup>6</sup>	переоценка		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>
						первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>		
Основные средства (без учета доходов вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 11 г. <sup>1</sup>	66 577 593	( 33 785 971 )	4 287 854	( 1 589 581 )	1 131 284	( 5 379 396 )			69 275 866	( 38 034 083 )
	5210	за 20 10 г. <sup>2</sup>	64 309 887	( 28 962 590 )	3 312 671	( 1 044 965 )	775 105	( 5 598 486 )			66 577 593	( 33 785 971 )
в том числе:												
Здания	5201	за 20 11 г. <sup>1</sup>	12 425 306	( 2 163 319 )	229 172	( 246 894 )	48 988	( 347 022 )			12 407 584	( 2 461 353 )
	5211	за 20 10 г. <sup>2</sup>	12 015 542	( 1 834 093 )	476 384	( 66 620 )	10 594	( 339 820 )			12 425 306	( 2 163 319 )
Сооружения и преобиточные уст-ва	5202	за 20 11 г. <sup>1</sup>	4 078 020	( 1 629 969 )	125 943	( 159 085 )	11 720	( 289 022 )			4 044 878	( 1 907 271 )
	5212	за 20 10 г. <sup>2</sup>	3 896 101	( 1 317 683 )	213 506	( 31 587 )	5 270	( 317 556 )			4 078 020	( 1 629 969 )
Машины и оборудование	5203	за 20 11 г. <sup>1</sup>	36 611 461	( 22 084 009 )	1 497 534	( 562 502 )	496 162	( 3 057 903 )			37 546 493	( 24 655 750 )
	5213	за 20 10 г. <sup>2</sup>	35 561 152	( 19 038 009 )	1 260 521	( 210 212 )	148 741	( 3 204 741 )			36 611 461	( 22 084 009 )
Транспортные средства	5204	за 20 11 г. <sup>1</sup>	2 983 503	( 1 447 968 )	302 930	( 217 740 )	188 021	( 302 949 )			3 068 693	( 1 562 896 )
	5214	за 20 10 г. <sup>2</sup>	2 899 549	( 1 297 415 )	254 801	( 170 847 )	159 371	( 309 924 )			2 983 503	( 1 447 968 )
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 20 11 г. <sup>1</sup>	137 381	( 110 937 )	4 455	( 3 159 )	3 135	( 10 578 )			138 677	( 118 380 )
	5215	за 20 10 г. <sup>2</sup>	139 075	( 103 632 )	2 695	( 4 389 )	4 355	( 11 660 )			137 381	( 110 937 )
Земельные участки и объекты приобитования	5206	за 20 11 г. <sup>1</sup>	191 558	( 0 )	1 502	( 0 )	0	( 0 )			193 060	( 0 )
	5216	за 20 10 г. <sup>2</sup>	187 172	( 0 )	18 969	( 14 583 )	0	( 0 )			191 558	( 0 )
Другие виды основных средств	5207	за 20 11 г. <sup>1</sup>	10 150 364	( 6 339 769 )	2 126 318	( 400 201 )	383 258	( 1 371 922 )			11 876 481	( 7 328 433 )
	5217	за 20 10 г. <sup>2</sup>	9 611 296	( 5 371 758 )	1 085 795	( 546 727 )	446 774	( 1 414 785 )			10 150 364	( 6 339 769 )



2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 11 г. <sup>1</sup>	1 595 563	4 012 678	( 18 800 )	( 4 293 934 )	1 295 507
	5250	за 20 10 г. <sup>2</sup>	2 440 234	2 471 256	( 796 )	( 3 315 131 )	1 595 563
В том числе:							
Здания	5241	за 20 11 г. <sup>1</sup>	320 015	30 830	( )	( 229 172 )	121 673
	5251	за 20 10 г. <sup>2</sup>	713 373	83 026	( )	( 476 384 )	320 015
Сооружения и передаточные уст-ва	5242	за 20 11 г. <sup>1</sup>	156 808	138 766	( 7 256 )	( 125 943 )	162 375
	5252	за 20 10 г. <sup>2</sup>	288 696	81 618	( )	( 213 506 )	156 808
Машины и оборудование	5243	за 20 11 г. <sup>1</sup>	915 214	1 458 329	( 11 495 )	( 1 497 534 )	864 514
	5253	за 20 10 г. <sup>2</sup>	1 165 679	1 010 056	( )	( 1 260 521 )	915 214
Транспортные средства	5244	за 20 11 г. <sup>1</sup>	51 565	284 426	( )	( 302 930 )	33 061
	5254	за 20 10 г. <sup>2</sup>	190 888	115 478	( )	( 254 801 )	51 565
Производственный и хозяйственный инвентарь	5245	за 20 11 г. <sup>1</sup>	1 009	3 836	( )	( 4 455 )	390
	5255	за 20 10 г. <sup>2</sup>	509	3 195	( )	( 2 695 )	1 009
Земельные участки и объекты природопользования	5246	за 20 11 г. <sup>1</sup>	614	4 542	( )	( 1 502 )	3 654
	5256	за 20 10 г. <sup>2</sup>	646	18 937	( )	( 18 969 )	614
Другие виды основных средств	5247	за 20 11 г. <sup>1</sup>	133 039	2 084 150	( 13 )	( 2 126 318 )	90 858
	5257	за 20 10 г. <sup>2</sup>	68 527	1 151 051	( 744 )	( 1 085 795 )	133 039
Нематериальные активы	5248	за 20 11 г. <sup>1</sup>	17 299	7 799	( 36 )	( 6 080 )	18 982
	5258	за 20 10 г. <sup>2</sup>	11 916	7 895	( 52 )	( 2 460 )	17 299

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	3а 20 11 г. <sup>1</sup>	3а 20 10 г. <sup>2</sup>
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	80 857	104 102
В том числе: Здания	5261	10 661	20 168
Сооружения и передаточные уст-ва	5262	0	7 146
Машины и оборудование	5262	63 875	76 679
Транспортные средства	5263	6 321	109

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На _____ 31 декабря _____ г. <sup>4</sup> 20 11 _____ г.	На 31 декабря 20 10 _____ г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 09 _____ г. <sup>5</sup>
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	3 378 790	2 617 757	2 854 706
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	507 996	222 072	30 174
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	629 246	632 009	715 999
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	790 505	2 122 893	2 150 904
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	0	0	0



## 3. Финансовые вложения

## 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>
						перво-начальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 11 г. <sup>1</sup>	2 511 458		1 547	( 109 267 )				2 403 738	
	5311	за 20 10 г. <sup>2</sup>	2 459 573		106 374	( 54 489 )				2 511 458	
	5302	за 20 11 г. <sup>1</sup>	2 403 697		1 547	( 109 267 )				2 295 977	
	5312	за 20 10 г. <sup>2</sup>	2 350 598		106 374	( 53 275 )				2 403 697	
	5303	за 20 11 г. <sup>1</sup>	99 194			( )				99 194	
	5313	за 20 10 г. <sup>2</sup>	99 194			( )				99 194	
	5304	за 20 11 г. <sup>1</sup>	8 567			( )				8 567	
	5314	за 20 10 г. <sup>2</sup>	9 781			( 1 214 )				8 567	
	5305	за 20 11 г. <sup>1</sup>	4 009 102		111 685 886	( 104 940 026 )		342 848		11 097 811	
	5315	за 20 10 г. <sup>2</sup>	10 609 943		67 814 305	( 74 925 270 )		510 124		4 009 102	
займы, предоставленные организациям	5306	за 20 11 г. <sup>1</sup>	516 081		12 872 126	( 6 755 754 )		136 843		6 769 296	
	5316	за 20 10 г. <sup>2</sup>	2 296 858		1 492 534	( 3 283 462 )		10 152		516 081	
	5307	за 20 11 г. <sup>1</sup>	3 493 021		98 813 761	( 98 184 272 )		206 005		4 328 515	
	5317	за 20 10 г. <sup>2</sup>	8 313 085		66 321 771	( 71 641 808 )		499 972		3 493 021	
	5300	за 20 11 г. <sup>1</sup>	6 520 560		111 687 433	( 105 049 293 )		342 848		13 501 549	
	5310	за 20 10 г. <sup>2</sup>	13 069 516		67 920 679	( 74 979 759 )		510 124		6 520 560	
	5300	за 20 11 г. <sup>1</sup>	6 520 560		111 687 433	( 105 049 293 )		342 848		13 501 549	
5310	за 20 10 г. <sup>2</sup>	13 069 516		67 920 679	( 74 979 759 )		510 124		6 520 560		
Финансовых вложений - ИТОГО											

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 10 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 09 г. <sup>5</sup>
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			
Иное использование финансовых вложений	5329			

## 4. Запасы

## 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 11 г. <sup>1</sup>	6 335 843	( )	135 828 164	( 136 727 160 )	( 218 391 )		x	5 436 847	( 218 391 )
	5420	за 20 10 г. <sup>2</sup>	4 420 486	( )	111 306 272	( 109 390 915 )			x	6 335 843	( )
в том числе:		за 20 11 г. <sup>1</sup>	3 820 759	( )	37 204 837	( 37 748 783 )	( 155 863 )			3 276 812	( 155 863 )
сырье, материалы		за 20 10 г. <sup>2</sup>	2 891 114	( )	31 402 693	( 30 473 048 )				3 820 759	( )
незавершенное производство		за 20 11 г. <sup>1</sup>	887 390	( )	57 543 347	( 57 605 868 )				824 870	( )
		за 20 10 г. <sup>2</sup>	525 162	( )	45 686 739	( 45 324 510 )				887 390	( )
готовая продукция, товары		за 20 11 г. <sup>1</sup>	1 241 444	( )	40 656 971	( 40 977 074 )	( 62 528 )			921 341	( 62 528 )
		за 20 10 г. <sup>2</sup>	780 573	( )	33 715 856	( 33 254 985 )				1 241 444	( )
расходы будущих периодов		за 20 11 г. <sup>1</sup>	386 250	( )	423 008	( 395 435 )				413 824	( )
		за 20 10 г. <sup>2</sup>	223 637	( )	500 985	( 338 372 )				386 250	( )



## 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

## 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода							
			учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление					выбыло					Создание резерва сомнительных долгов	перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	Списание за счет резерва сомнительных долгов	уценка по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам			
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) <sup>3</sup>	притягиваются проценты, штрафы и иные начисления <sup>4</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>5</sup>	восста- новление резерва	Списание за счет резерва сомнительных долгов												
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 11 г. <sup>1</sup>	4 725	( )	32561			( 9159 )	( )													
	5521	за 20 10 г. <sup>2</sup>	41 626	( )	19211			( 56112 )	( )												28 127	( )
в том числе:		за 20 11 г. <sup>1</sup>	4 725	( )	32561			( 9159 )	( )												4 725	( )
ОА		за 20 10 г. <sup>2</sup>	41 626	( )	19211			( 56112 )	( )												28 127	( )
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 11 г. <sup>1</sup>	7 279 358	( 80573 )	282 172 031	6 772	( 263 871 562 )	( 1 3877 )				4345									15 572 723	( 122041 )
	5530	за 20 10 г. <sup>2</sup>	8 859 166	( 76270 )	236 014 173	2 626	( 237 586 792 )	( 9817 )				5474									7 279 358	( 80573 )
в том числе:		за 20 11 г. <sup>1</sup>	4 560 000	( 80573 )	148 548 462	6 772	( 139 033 951 )	( 3239 )				4345									14 078 044	( 122041 )
Для покупателей и заказчиков		за 20 10 г. <sup>2</sup>	7 971 028	( 76270 )	129 774 810	2 626	( 133 185 516 )	( 2949 )				5474									4 560 000	( 80573 )
авансы выданные		за 20 11 г. <sup>1</sup>	2 133 961	( 0 )	53 011 894	0	( 54 394 522 )	( 6690 )													744 643	( )
		за 20 10 г. <sup>2</sup>	747 896	( 0 )	49 552 039	0	( 48 164 295 )	( 1679 )													2 133 961	( )
прочая дебиторская		за 20 11 г. <sup>1</sup>	585 397	( 0 )	60 611 675	0	( 60 443 090 )	( 3 947 )													750 036	( )
		за 20 10 г. <sup>2</sup>	140 242	( 0 )	56887323,77	0	( 56236981,36 )	( 5188 )													585 397	( )
Итого	5500	за 20 11 г. <sup>1</sup>	7 284 063	( 80573 )	262 204 592	6 772	( 253 880 721 )	( 13877 )				4345									15 600 850	( 122041 )
	5520	за 20 10 г. <sup>2</sup>	8 900 782	( 76270 )	236 033 384	2 626	( 237 642 904 )	( 9817 )				5474									7 284 063	( 80573 )



## 5.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода	
				поступление		погашение	выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) <sup>а</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>а</sup>				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 11 г. <sup>1</sup>	1 560 023	47 4094	( )	368616	( )	1 665 501	
	5571	за 20 10 г. <sup>2</sup>	1 859 704	307 820	( )	607501	( )	1 560 023	
в том числе:		за 20 11 г. <sup>1</sup>	1 560 023	47 4094	( )	368616	( )	1 665 501	
		за 20 10 г. <sup>2</sup>	1 859 704	307 820	( )	607501	( )	1 560 023	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 11 г. <sup>1</sup>	10 845 261	289 435 897	53 173	282 943 846	( )	17 381 519	
	5580	за 20 10 г. <sup>2</sup>	9 828 690	284 392 117	759 549	284 107 358	( )	10 845 261	
в том числе:		за 20 11 г. <sup>1</sup>	5 950 701	67 459 865	50 408	64 552 291	( )	8 902 572	
перед поставщиками и подрядчиками		за 20 10 г. <sup>2</sup>	4 313 070	55 393 490	757 556	54 512 367	( )	5 950 701	
перед персоналом организации		за 20 11 г. <sup>1</sup>	167 016	6 409 572	( )	6 381 400	( )	196 430	
		за 20 10 г. <sup>2</sup>	165 731	5 716 003	( )	5 715 128	( )	167 016	
перед гос. внебюджетными фондами		за 20 11 г. <sup>1</sup>	25 968	1 357 126	14	1 335 758	( )	47 350	
		за 20 10 г. <sup>2</sup>	25 278	883 767	( )	883 077	( )	25 968	
по налогам и сборам		за 20 11 г. <sup>1</sup>	3 765 841	64 780 751	411	60 823 473	( )	7 723 529	
		за 20 10 г. <sup>2</sup>	4 708 821	58 565 952	912	59 509 844	( )	3 765 841	
авансы полученные		за 20 11 г. <sup>1</sup>	284 801	137 202 955	( )	137 391 675	( )	93 547	
		за 20 10 г. <sup>2</sup>	126 978	130 808 020	( )	130 642 146	( )	284 801	
перед учредителями по выплате дивидендов		за 20 11 г. <sup>1</sup>	306 131	27 886 998	( )	177 460	( )	128 671	
		за 20 10 г. <sup>2</sup>	114 655	27 886 998	( )	27 676 561	( )	306 131	
прочая задолженность		за 20 11 г. <sup>1</sup>	344 803	12 225 627	2 341	12 281 789	( )	290 420	
		за 20 10 г. <sup>2</sup>	374 158	5 137 888	1 081	5 168 245	( )	344 803	
Итого	5550	за 20 11 г. <sup>1</sup>	12 405 284	289 909 991	53 173	283 312 462	( )	19 047 020	
	5570	за 20 10 г. <sup>2</sup>	11 688 394	284 699 937	759 549	284 714 859	( )	12 405 284	

## 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	г.	
		За 20 11	За 20 10
Материальные затраты	5610	35 423 039	28 370 169
Расходы на оплату труда	5620	6 284 640	5 577 210
Отчисления на социальные нужды	5630	1 477 992	991 891
Амортизация	5640	5 404 707	5 554 844
Прочие затраты	5650	18 470 274	16 640 482
Итого по элементам	5660	67 060 652	57 134 595
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции (прирост [+])	5670		-823 099
незавершенного производства, готовой продукции (уменьшение [-])	5680	445 151	
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	67 505 803	56 311 496



## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 250 779	888 815	( 1 109 502 )	( 141 277 )	888 815
в том числе: резерв на годовую премию		792 588	391 623	( 651 311 )	( 141 277 )	391 623
резерв на отпуски		458 191	497 192	( 458 191 )	( )	497 192

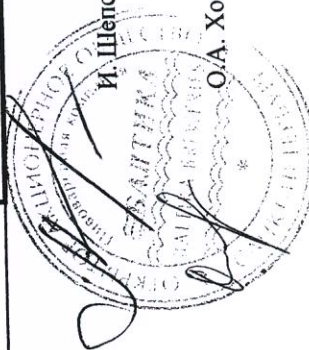
## 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 10 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 09 г. <sup>5</sup>
Полученные - всего	5800	2 610 145	3 019 608	3 342 064
в том числе: векселя		259 278	225 763	452 618
Выданные - всего	5810	411 500	409 059	
в том числе: (вид)				

Президент

Главный бухгалтер

14 марта 2012 года



И. Шенс  
О.А. Холодова

## **Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках**

Бухгалтерская отчетность ОАО «Пивоваренная компания «Балтика» (далее Компания) за 2011 год составлена в соответствии с:

- законом РФ «О бухгалтерском учете» от 21.11.96 № 129-ФЗ,
- «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации» (приказ Минфина РФ) № 34н от 29.07.98,
- положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организаций» (ПБУ 4/99) (приказ Минфина РФ от 06.07.99 № 43н),
- приказом Минфина РФ № 66н от 02.07.2010 «О формах бухгалтерской отчетности организаций»,
- и другими нормативными актами Минфина РФ в области бухгалтерского учета.

### **Способы ведения бухгалтерского учета, принятые при формировании учетной политики, существенно влияющие на бухгалтерскую отчетность.**

Амортизация объектов основных средств начислялась линейным способом – исходя из первоначальной стоимости объектов основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из сроков полезного использования. При этом амортизационные отчисления по кегам производились исходя из срока полезного использования – 10 лет.

Принятие к бухгалтерскому учету материалов производилось по фактической себестоимости. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производилась методом средней себестоимости.

Оценка остатков незавершенного производства производилась по прямым статьям затрат.

Общехозяйственные расходы полностью признавались в себестоимости реализованной продукции.

Оценка остатков готовой продукции производилась по фактической себестоимости.

Приобретенные для дальнейшей реализации товары учитывались по цене приобретения. При реализации товаров оценка производилась: по средней себестоимости – при реализации оптом и по цене продажи – при розничной продаже.

Выручка от реализации товаров (работ, услуг) признавалась по мере отгрузки товаров (выполнения работ, оказания услуг) и в момент перехода права собственности от одного участника договора к другому при предъявлении покупателю (заказчику) расчетных



документов, исходя из принципа временной определённости фактов хозяйственной деятельности.

В целях равномерного включения предстоящих расходов в издержки производства или обращения отчетного периода создавались резервы на предстоящую оплату отпусков работникам и выплату вознаграждений по итогам работы за год. Суммы остатков резервов после проведения инвентаризации переносятся на следующий год.

### **Нематериальные активы.**

Начисление амортизации по нематериальным активам осуществлялось линейным способом исходя из норм, исчисленных на основе срока полезного использования, определяемого исходя из:

- срока действия прав Компании на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом;
- ожидаемого срока использования актива, в течение которого Компания предполагает получать экономические выгоды (или использовать в деятельности, направленной на достижение целей создания некоммерческой организации).

Начисление амортизации нематериальных активов учитывалось на счете 05 «Амортизация нематериальных активов».

За 2011 год остаточная стоимость нематериальных активов Компании незначительно увеличилась и составила на конец отчетного периода 24 261 тыс. руб.

### **Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода отдельных видов основных средств.**

В 2011 году Компанией вводились в эксплуатацию здания, машины и оборудование, проводилась их модернизация, осуществлялась реконструкция зданий и сооружений. Сумма увеличения стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации в 2011 году составила 80,8 млн. руб. За отчетный период введено в эксплуатацию основных средств на сумму в 4,3 млрд. руб. В то же время, начислено амортизации 5,4 млрд. руб., в результате этого, балансовая стоимость незначительно уменьшилась и по состоянию на 31 декабря 2011 года составила 31 241 783 тыс. руб.

### Арендованные основные средства.

По состоянию на 31 декабря 2011 года Компания не имеет на балансе арендованных основных средств.

### Наличие на начало и конец отчетного периода и движение отдельных видов финансовых вложений.

Сумма финансовых вложений по сравнению с 2010 годом в отчетном периоде значительно увеличилась и по состоянию на 31 декабря 2011 года составила 13 501 549 тыс. руб.

Состав финансовых вложений по состоянию на 31 декабря 2011 года:

<b>Вид финансовых вложений</b>	<b>Сумма, тыс. руб.</b>
Паи и акции других организаций	2 403 737
Предоставленные займы предприятиям группы	6 769 296
Краткосрочные депозиты	4 328 516
<b>Всего</b>	<b>13 501 549</b>

### Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) по состоянию на 31 декабря 2011 г. составила 15 450 682 тыс. руб.

Краткосрочная кредиторская задолженность – 17 381 519 тыс. руб.

Прирост дебиторской и кредиторской задолженности объясняется ростом выручки по сравнению с 2010 годом.

### Резервы предстоящих расходов и платежей, оценочные резервы.

В соответствии с принятой в Компании учетной политикой в течение отчетного года создавались резервы на предстоящую оплату отпусков работникам и выплату вознаграждений по итогам работы за год.

По состоянию на 31 декабря 2011 года остатки резервов составили 888 815 тыс. руб., в том числе: на оплату отпусков – 497 192 тыс. руб., на выплату премий – 391 623 тыс. руб.



На конец 2011 года, остатки товарно-материальных ценностей, были отражены с учетом резерва под снижение стоимости, сумма которого составила 218 391 тыс. руб.

### Состав прочих доходов и расходов

#### Прочие доходы

Наименование доходов	Сумма, тыс. руб.
Доход от покупки валюты	2 997 446
Доход от продажи валюты	45 456
Доходы по реализации возвратных отходов	160 820
Доходы от реализации сырья и материалов	356 098
Доходы от оприходования неликвидов	103 370
Выручка от реализации ОС	459 364
Доход от ОС, сданных в аренду	110 283
Доходы по продаже тары	233 391
Курсовая прибыль	930 983
Списание кредиторской задолженности	9 412
Прибыль прошлых лет	1 812
Штрафы санкции и пени полученные	63 790
Излишки ТМЦ	19 958
Прочие доходы	52 335
<b>Итого</b>	<b>5 544 518</b>

#### Прочие расходы

Наименование расходов	Сумма, тыс. руб.
Стоимость купленной валюты	2 716 194
Стоимость проданной валюты	361 960
Себестоимость возвратных отходов	159 030
Себестоимость сырья и материалов	326 272
Расходы по операциям с тарой	68 167
Остаточная стоимость реализованных ОС	291 883
Остаточная стоимость выбывших ОС	113 507
Амортизация ОС, сданных в аренду	44 590
Расходы по продаже тары	368 927
Банковские услуги	9 646
Налоги	554 455
Курсовой убыток	748 744
Списание дебиторской задолженности	18 222
Создание резерва по сомнительной 3-ти	41 468
Убытки прошлых лет	464 728
Невозмещаемые налоги	295 660

Штрафы санкции и пени	63 223
Плата за сверхлимитные выбросы	477
Недостача ТМЦ	9 464
Благотворительность	23 482
Утилизация, бой, порча ТМЦ и ГП	260 119
Прочие расходы	1 316 101
<b>Итого</b>	<b>8 256 319</b>

### **Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей организации**

По состоянию на 31 декабря 2011 года обеспечения обязательств и платежей полученные составили 2 610 145 тыс. руб., выданные – 411 500 тыс. руб.

### **Информация о затратах на энергетические ресурсы и природоохранные мероприятия.**

За 2011 год, совокупные затраты на приобретение и потребление энергетических ресурсов составили 2 060 212 тыс. руб., в т. ч.:

- вода – 287 265 тыс. руб.
- теплоэнергия – 607 756 тыс. руб.
- электроэнергия – 736 145 тыс. руб.
- газ – 429 046 тыс. руб.

За 2011 год сумма расходов на природоохранные мероприятия составила 654 970 тыс.руб., в т. ч.:

- капитальные вложения, связанные с экологической деятельностью – 633 962 тыс. руб.;
- текущие расходы по охране окружающей среды – 20 531 тыс. руб.;
- платежи за нарушение природоохранного законодательства – 477 тыс. руб.

### **Условные активы и обязательства и события после отчетной даты**

На текущий момент Компания не имеет условных активов и условных обязательств, а также фактов хозяйственной деятельности, которые могли быть расценены как события после отчетной даты и подлежали раскрытию в отчетности.



### Прибыль на одну акцию

По сравнению с 2010 годом, показатель прибыли на одну акцию увеличился на 11% и составил 115 руб. 40 коп. на одну акцию.

### Изменения в капитале организации

1 сентября 2011 года на внеочередном общем собрании акционеров, проведенном в форме заочного голосования, было принято решение о конвертации привилегированных акций типа «А» в обыкновенные с коэффициентом конвертации один к одному. По результатам проведенной конвертации, в обращении стало находиться 164 041 164 именных обыкновенных акций.

Номинальная стоимость одной обыкновенной Компании составляет 1 рубль.  
Размер уставного капитала Компании составляет 164 041 164 рубля.

### Информация о связанных сторонах

В течение 2011 года Компания осуществляла операции со связанными сторонами, при этом величина суммы реализации продукции, работ и услуг, а также роялти полученных составила 1 897 549 тыс. руб. В свою очередь, приобретение запасов, работ и услуг по операциям со связанными сторонами было осуществлено в сумме 1 358 435 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2011 Компания имеет следующие дочерние предприятия:

Наименование	Характер деятельности	Владение, %	Страна регистрации
ОсОО «Балтика»	Сопровождение реализации пива «Балтика»	100	Киргизия
ООО «Балтика Бел»	Сопровождение реализации пива «Балтика»	100	Белоруссия
Балтика Дойчланд Гмбх	Реализация пива «Балтика»	100	Германия
ООО «Балтика-Баку»	Производство пива	100	Азербайджан
ОАО «Баку Пиво»	Производство пива	91	Азербайджан

По состоянию на 31.12.2011 сумма займов, предоставленных Компанией предприятиям группы, составляет 6 769 296 тыс. руб.

Общая сумма расчетов с ЗАО “Солодовенный завод Суффле Санкт-Петербург” за приобретенный солод составила 647 177 тыс. руб. (без НДС) (11,6 % от общего количества солода, приобретенного и произведенного в 2011 году), или 37 360 тонн, что составило 10,9% от общего объема приобретенного и произведенного солода в натуральном выражении. В течение 2011 года Компания оказывала и получала различные услуги в адрес и от ЗАО “Солодовенный завод Суффле Санкт-Петербург” на незначительные суммы.

В 2011 году расходы на вознаграждение, обязательные взносы в фонды, а также расходы по осуществлению взносов в пенсионные планы с установленными взносами в отношении ключевого руководящего персонала составили 592 424 тыс. руб.

### **Сегментная отчетность**

Компания занимается производством и реализацией пива, безалкогольных напитков и минеральной воды и выделила указанные операции в один отчетный сегмент исходя из метода, используемого для анализа операций Компании, регулярно проводимого органом, ответственным за принятие операционных решений, с целью оценки достигнутых результатов и принятия решений о выделении ресурсов.

Органом, ответственным за принятие операционных решений в Компании, является Совет директоров.

Выделенный сегмент, представляет собой деятельность Компании по производству и реализации пива, безалкогольных напитков и минеральной воды в России, Азербайджане и иных странах. В настоящее время деятельность Компании в Азербайджане и иных странах не оказывает существенного влияния на финансовые результаты Группы.

### **Отложенные налоговые активы и обязательства**

За отчетный период Компания начислила и погасила отложенных налоговых обязательств на сумму 474 094 тыс. руб. и 368 615 тыс. руб., и отложенных налоговых активов на сумму 32 561 тыс. руб. и 9 159 тыс. руб. По состоянию на 31 декабря 2011 года они составили соответственно 1 665 501 тыс. руб. и 28 127 тыс. руб.

### **Структура баланса, анализ ликвидности и независимости Компании.**

По результатам хозяйственной деятельности Компании за 2011 год в структуре активов и пассивов по состоянию на 31.12.2011 произошли некоторые изменения.



Чистые активы Компании увеличились на 14% и по состоянию на 31 декабря 2011 года составили 47 161 588 тыс. руб.

Несмотря на то, что Компанией в 2011 году осуществлялся выкуп собственных акций, коэффициент текущей ликвидности и коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами выросли в сравнении с 2010 годом на 18% и 59% и составили на конец отчетного года соответственно 1,76 и 0,38. Показатели рентабельности (отношение прибыли от продаж к выручке) также на высоком уровне – на конец года коэффициент равен 0,26. Компания обеспечена собственными источниками финансирования для покрытия своих обязательств, о чем свидетельствует коэффициент автономии, который на конец года равен 0,70.

### Государственная помощь

Государственной помощи в 2011 году Компания не получала.

Президент



И. Шепс

Главный бухгалтер

О.А. Холодова

В настоящем пакете  
пронумеровано, сброшюровано  
и опечатано

листов 27  
( Двадцать семь )

20 марта 2012 года

Генеральный директор

  
Котов С.В.

