

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

акционерам
ОАО «Бумажная фабрика «Коммунар»
о бухгалтерской отчетности
открытого акционерного общества
«Бумажная фабрика «Коммунар»
по итогам деятельности за 2011 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам ОАО «Бумажная фабрика «Коммунар» о бухгалтерской отчетности открытого акционерного общества «Бумажная фабрика «Коммунар» по итогам деятельности за 2011 год.

Аудируемое лицо - Открытое акционерное общество «Бумажная фабрика «Коммунар»

Зарегистрировано Ленинградской областной регистрационной палатой 29 декабря 2000 года, номер свидетельства о государственной регистрации 19042 (свидетельство выдано на основании приказа начальника Гатчинского районного территориального отделения Ленинградской областной регистрационной палаты № Ю/1901 от 06.05.2002 взамен свидетельства серия ЛО-002 № 08103). Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) 1024702085308.

Место нахождения: Российская Федерация, 188320, Ленинградская обл., Гатчинский р-н, г. Коммунар, ул. Фабричная, д. 1.

Аудитор - ЗАО «БДО» зарегистрировано Инспекцией Министерства РФ по налогам и сборам № 26 по Южному административному округу г. Москвы.

Свидетельство серия 77 № 006870804 о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц от 29.01.2003 за основным государственным регистрационным номером 1037739271701.

Свидетельство серия 77 № 013340465 о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц от 20.01.2010 за основным государственным регистрационным номером 1037739271701.

Место нахождения: 117587, г. Москва, Варшавское шоссе, дом 125, строение 1, секция 11

Телефон: (495) 797 5665

Тел./факс: (495) 797 5660

E-mail: info@bdo.ru

Web: www.bdo.ru

Генеральный директор – Харламова Наталья Васильевна

ЗАО «БДО» – независимая национальная аудиторская компания, входящая в состав международной сети BDO.

ЗАО «БДО» является членом профессионального аудиторского объединения Некоммерческое партнерство «Аудиторская Палата России», основной регистрационный номер записи в государственном реестре аудиторов и аудиторских организаций 10201018307. НП «АПР» внесено в государственный реестр саморегулируемых организаций аудиторов под № 1 в соответствии с приказом Минфина России от 01.10.2009 № 455.

Аудиторское заключение уполномочена подписывать партнер Хромова Елена Юрьевна на основании доверенности от 01.01.2012 № 12-01/2012-БДО.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ОАО «Бумажная фабрика «Коммунар», 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, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках и пояснительной записки за 2011 год.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий и ошибок, несут руководитель организации и главный бухгалтер.

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 аудируемого лица, 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 «Бумажная фабрика «Коммунар» 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.

Прочее

Бухгалтерская отчетность за период с 1 января по 31 декабря 2010 года включительно была проверена аудитором ООО «БДО Санкт-Петербург», по результатам аудита было выражено модифицированное оговоркой мнение от 06.05.2011, а именно: «В составе краткосрочной дебиторской задолженности на 01.01.2010 и 31.12.2010 числится задолженность в сумме 8143 тыс. руб. и 9809 тыс. руб., а в составе долгосрочной дебиторской задолженности на 01.01.2010 и 31.12.2010 числится задолженность в сумме 69 028 тыс. руб. и 16 977 тыс. руб. соответственно, в отношении которой имеются сомнения в ее погашении. Данные обстоятельства привели к завышению дебиторской задолженности и нераспределенной прибыли в бухгалтерском балансе по состоянию на начало и конец отчетного периода на указанные суммы».

Данные искажения в бухгалтерской отчетности за 2011 год исправлены и не влияют на ее достоверность.

ЗАО «БДО»

Партнер

14 мая 2012 года

Всего сброшюровано 1/3 листов.



Е.Ю. Хромова

Приложение № 1
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

Формы
бухгалтерского баланса и отчета о прибылях и убытках

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 11 г.

Организация ОАО "БФ "Коммунар" Форма по ОКУД _____
Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) _____
Вид экономической деятельности производство бумажной продукции по ОКПО _____
Организационно-правовая форма/форма собственности открытое акционерное общество / частная ИНН _____
Единица измерения: тыс. руб. (~~млн руб.~~) по ОКВЭД _____
Местонахождение (адрес) 188320, Ленинградская область, Гатчинский район,
г. Коммунар, ул. Фабричная, д.1 по ОКОПФ/ОКФС _____
по ОКЕИ _____

Коды		
0710001		
31	12	2011
00279054		
4719002357/470501001		
21.12		
47		49
384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 11 г. ³	На 31 декабря 20 10 г. ⁴	На 31 декабря 20 09 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1.1	Нематериальные активы	1110	4	6	8
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
2	Основные средства	1130	267778	570929	583597
2.1	Доходные вложения в материальные ценности	1140	2934	3045	3155
3.1	Финансовые вложения	1150	-	105000	105000
	Отложенные налоговые активы	1160	-	-	-
3.1 ПЗ	Прочие внеоборотные активы	1170	68500	-	-
	Итого по разделу I	1100	339216	678980	691760
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	92515	101113	77723
3.6 ПЗ	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	26334	18325	21447
5.1	Дебиторская задолженность	1230	463348	141970	204021
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	87000	-	100
3.10 ПЗ	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	10890	12665	5528
3.8 ПЗ	Прочие оборотные активы	1260	378	2794	762
	Итого по разделу II	1200	680465	276867	309581
	БАЛАНС	1600	1019681	955847	1001341

Форма 0710001 с. 2

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 11 г. ³	На 31 декабря 20 10 г. ⁴	На 31 декабря 20 09 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ⁶				
3.11 ПЗ	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	41	41	41
3.11 ПЗ	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	() ⁷	()	(8069)
3.11 ПЗ	Переоценка внеоборотных активов	1340	71002	71002	71002
3.11 ПЗ	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	11014	11014	11014
3.11 ПЗ	Резервный капитал	1360	6	6	6
3.12 ПЗ	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	270904	194316	162314
	Итого по разделу III	1300	352967	276379	236308
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.13 ПЗ	Заемные средства	1410	87587	238326	399141
3.22 ПЗ	Отложенные налоговые обязательства	1420	5991	7089	1591
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
3.14 ПЗ	Прочие обязательства	1450	8500	-	-
	Итого по разделу IV	1400	102078	245415	400732
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.13 ПЗ	Заемные средства	1510	210610	282878	231861
5.3	Кредиторская задолженность	1520	343892	143455	122320
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
3.15 ПЗ	Оценочные обязательства	1540	8882	6418	7650
3.16 ПЗ	Прочие обязательства	1550	1252	1302	2470
	Итого по разделу V	1500	564636	434053	364301
	БАЛАНС	1700	1019681	955847	1001341

Руководитель

Кирилюк А.П.

Главный бухгалтер

Зеркалова З.Г.

(подпись)

(расшифровка подписи)

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 30 "

Март

20 12 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 8 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказом в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именует указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Отчет о прибылях и убытках

за январь-декабрь 20 11 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Организация **ОАО "БФ "КОММУНАР"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности **производство бумажной продукции**

Организационно-правовая форма/форма собственности

Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)

Коды

0710002

31 12 2011

00279054

4719002357

21 12

47

49

384 (385)

Пояснение ¹	Наименование показателя ²	Код	За год 20 11 г. ³	За год 20 10 г. ⁴
3.18 ПЗ	Выручка ⁵	2110	1350001	1350265
3.18 ПЗ	Себестоимость продаж	2120	(1142360)	(1077332)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	207641	272933
3.19 ПЗ	Коммерческие расходы	2210	(24192)	(17495)
3.19 ПЗ	Управленческие расходы	2220	(91419)	(90010)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	92030	165428
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
3.25 ПЗ	Проценты к получению	2320	10819	11160
3.13 ПЗ	Проценты к уплате	2330	(52033)	(72769)
3.21 ПЗ	Прочие доходы	2340	514416	89387
3.21 ПЗ	Прочие расходы	2350	(463927)	(147010)
3.12 ПЗ	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	101305	46196
3.22 ПЗ	Текущий налог на прибыль	2410	(25815)	(8695)
3.22 ПЗ	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	4456	5474
3.22 ПЗ	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	347	534
3.22 ПЗ	Изменение отложенных налоговых активов	2450	751	(6003)
	Прочее	2460		
	Чистая прибыль (убыток)	2400	76588	32032

Форма 0710002 с. 2

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За год 20 11 г. ³	За год 20 10 г. ⁴
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	76588	32032
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Кирилюк А.П.

Главный
бухгалтер

Зеркалова З.Г.

(подпись)

(расшифровка подписи)

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 30 марта 20 12 г.

Примечания

1 Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

2 В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-Пк от 6 августа 1999 г. указанный Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных доходах и расходах могут приводиться в отчете о прибылях и убытках общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о прибылях и убытках, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

3 Указывается отчетный период.

4 Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

5 Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.

6 Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".

Отчет об изменениях капитала за 20 11 г.

Организация ОАО "БФ "КОММУНАР" Форма по ОКУД 0710003
Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) 31 12 2011
Вид экономической деятельности производство бумажной продукции по ОКВЭД 21.12
Организационно-правовая форма/форма собственности _____ по ОКПО 00279054
открытое акционерное общество / частная _____ по ОКФС 4719002357
Единица измерения: тыс. руб. (млн-руб.) _____ по ОКЕИ 47 49 384 (385)

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 20 09 г. ¹	3100	41	(8069)	82016	6	162314	236308
<u>За 20 10 г.²</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	8069	-	-	32002	40071
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	32002	32002
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
продажа собственных акций		-	8069	-	x	-	8069
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	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	х	х	х	х	(- -)	(- -)
переоценка имущества	3222	х	х	(- -)	х	(- -)	(- -)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	х	х	(- -)	х	(- -)	(- -)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(- -)	-	-	х	(- -)	(- -)
уменьшение количества акций	3225	(- -)	-	-	х	(- -)	(- -)
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	(- -)	(- -)
дивиденды	3227	х	х	х	х	(- -)	(- -)
Изменение добавочного капитала	3230	х	х	-	-	-	х
Изменение резервного капитала	3240	х	х	х	-	-	х
Величина капитала на 31 декабря 20 10 г. ²	3200	41	(- -)	82016	6	194316	276379
За 20 11 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	76588	76588
в том числе:							
чистая прибыль	3311	х	х	х	х	76588	76588
переоценка имущества	3312	х	х	-	х	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	х	х	-	х	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	х	х	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	х	-	х
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(- -)	-	(- -)	(- -)	(- -)	(- -)
в том числе:							
убыток	3321	х	х	-	х	(- -)	(- -)
переоценка имущества	3322	х	х	(- -)	х	(- -)	(- -)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	х	х	(- -)	х	(- -)	(- -)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(- -)	-	-	х	(- -)	(- -)
уменьшение количества акций	3325	(- -)	-	-	х	(- -)	(- -)
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	(- -)	(- -)
дивиденды	3327	х	х	х	х	(- -)	(- -)
Изменение добавочного капитала	3330	х	х	-	-	-	х
Изменение резервного капитала	3340	х	х	х	-	-	х
Величина капитала на 31 декабря 20 11 г. ³	3300	41	(- -)	82016	6	270904	352967

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 09 г. ¹	Изменения капитала за 20 10 г. ²		На 31 декабря 20 10 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	262459	29438	-	291897
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	(18082)	2564	-	(15518)
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	244377	32002	-	276379
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	180396	29438	-	209834
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	(18082)	2564	-	(15518)
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	162314	32002	-	194316
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
(по статьям)					
до корректировок	3402	82063	-	-	82063
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	82063	-	-	82063

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. ³	На 31 декабря 20 10 г. ²	На 31 декабря 20 09 г. ¹
Чистые активы	3600	352967	276379	244377



Руководитель Кирилюк А.П. Главный бухгалтер Зеркалова З.Г.
(подпись) (расшифровка подписи) (подпись) (расшифровка подписи)

« 30 марта 20 12 г.

Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб.)

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			персона- льная стоимость ¹	накопленная амортизация и убытки от обесценения ²	поступило	выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесце- нения	переоценка		
						персона- льная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения ³			персона- льная стоимость ³	накоплен- ная амортиза- ция	
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 11 г. ¹	16	(10)	-	(-)	-	(2)	-	-	15	(12)
	5110	за 20 10 г. ²	16	(8)	-	(-)	-	(2)	-	-	16	(10)
в том числе:		за 20 11 г. ¹	16	(10)	-	(-)	-	(2)	-	-	16	(12)
Товарный знак		за 20 10 г. ²	16	(8)	-	(-)	-	(2)	-	-	16	(10)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. ⁴	На 31 декабря 20 10 г. ²	На 31 декабря 20 09 г. ⁵
Всего	5120			
в том числе:				
(вид нематериальных активов)		-	-	-
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. ⁴	На 31 декабря 20 10 г. ²	На 31 декабря 20 09 г. ⁵
Всего	5130			
в том числе:				
(вид нематериальных активов)		-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		выбыло	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 20 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	-	(-)
	5150	за 20 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	-	(-)
в том числе:		за 20 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	-	(-)
(объект, группа объектов)		за 20 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	-	(-)

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20__ г. ¹	-	-	(- -)	(- -)	-
	5170	за 20__ г. ²	-	-	(- -)	(- -)	-
в том числе:		за 20__ г. ¹	-	-	(- -)	(- -)	-
(объект, группа объектов)		за 20__ г. ²	-	-	(- -)	(- -)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20__ г. ¹	-	-	(- -)	(- -)	-
	5190	за 20__ г. ²	-	-	(- -)	(- -)	-
в том числе:		за 20__ г. ¹	-	-	(- -)	(- -)	-
(объект, группа объектов)		за 20__ г. ²	-	-	(- -)	(- -)	-

2. Основные средства
2.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода	
			Персона- льная стоимость	Наличие амортизация	Поступило	Выбыло объектов	Персона- льная стоимость	Наличие амортизация	Наличие амортизация	Персона- льная стоимость	Наличие амортизация	Персона- льная стоимость	Наличие амортизация	Персона- льная стоимость
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	За 2011 г.	876369	(330031)	34492	(423939)	90587	(30580)	-	-	-	487926	(277888)	
Здания	5210	За 2010 г.	862582	(299393)	32428	(11743)	17232	(55270)	-	-	-	876369	(339001)	
Здания	5201	За 2011 г.	152808	(63087)	8805	(12734)	11110	(7970)	-	-	-	146678	(59933)	
	5211	За 2010 г.	163605	(69038)	104	(11303)	11110	(8139)	-	-	-	152605	(63007)	
Сооружения и передаточные устройства	5202	За 2011 г.	44595	(35078)	2758	(445)	59	(1169)	-	-	-	46909	(36180)	
	5212	За 2010 г.	42404	(34188)	2191	(-)	-	(800)	-	-	-	44595	(35078)	
Машины и оборудование	5203	За 2011 г.	653008	(223132)	8224	(480493)	72346	(18450)	-	-	-	258739	(189237)	
	5213	За 2010 г.	630954	(180725)	22053	(-)	-	(42407)	-	-	-	653008	(223132)	
Производственный ихоз инвентарь	5204	За 2011 г.	2366	(1834)	969	(245)	169	(205)	-	-	-	3090	(1871)	
	5214	За 2010 г.	2200	(1622)	168	(-)	-	(212)	-	-	-	2366	(1834)	
Транспортные средства	5205	За 2011 г.	20694	(12234)	15915	(7622)	6191	(3431)	-	-	-	28586	(8474)	
	5215	За 2010 г.	20517	(14043)	7562	(7406)	6090	(3481)	-	-	-	20694	(12234)	
Другие виды ОС	5206	За 2011 г.	26	(-)	-	(38)	-	(-)	-	-	-	-	(-)	
	5216	За 2010 г.	26	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	26	(-)	
Офисное оборудование	5207	За 2011 г.	3074	(2956)	1821	(1071)	1012	(349)	-	-	-	3924	(1904)	
	5217	За 2010 г.	2778	(2547)	332	(34)	32	(141)	-	-	-	3074	(2556)	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	За 2011 г.	3320	(276)	-	(-)	-	(110)	-	-	-	3320	(206)	
в том числе:	5230	За 2010 г.	3320	(166)	-	(-)	-	(110)	-	-	-	3320	(276)	
Здания	5221	За 2011 г.	3320	(276)	-	(-)	-	(110)	-	-	-	3320	(366)	
	5231	За 2010 г.	3320	(166)	-	(-)	-	(110)	-	-	-	3320	(276)	

2.2 Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				Затраты за период	Освоено	Принято к учету в качестве основных средств или увеличение стоимости
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	За 2011 г.	32563	50811	(-)	(25625)
в том числе:	5250	За 2010 г.	20880	33741	(182)	(21877)
Машины и оборудование	5241	За 2011 г.	13585	16029	(-)	(15028)
	5251	За 2010 г.	20500	31738	(182)	(19709)
Здания	5242	За 2011 г.	18782	6874	(-)	(6874)
	5252	За 2010 г.	-	-	(-)	(-)
Офисное оборудование	5243	За 2011 г.	-	7045	(-)	(907)
	5253	За 2010 г.	165	-	(-)	(165)
Сооружения	5244	За 2011 г.	-	20563	(-)	(2716)
	5254	За 2010 г.	-	2003	(-)	(2003)
Приобретение земельного участка	5244	За 2011 г.	215	-	(-)	(-)
	5254	За 2010 г.	215	-	(-)	(-)

2.3 Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования,

Наименование показателя	Код	За 2011 г.	За 2010 г.
Увеличение стоимости объектов в том числе:	5260	-	11884
Машины и оборудование	5261	-	10277
Сооружения	5262	-	1607
Уменьшение стоимости объектов в том числе:	5270	-	3914
Здания	5271	-	3914

2.4 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	17 355	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	476 630	995	1 404
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	1 698	-	-
Иное использование основных средств (запас и др.)	5286	-	-	-
Запас		700 530	471 349	523 289
Итого		302 144	283 282	301 231

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период					На конец периода	
			На начало года		выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущая рыночная стоимость (убыток от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная стоимость
			первоначальная стоимость	накопленная стоимость					
Долгосрочные - всего	5301	за 20 11 г. ¹	105000	-	(105000)	-	-	-	-
	5311	за 20 10 г. ²	105000	-	(-)	-	-	105000	-
в том числе: Предоставленные в займы		за 20 11 г. ¹	105000	-	(105000)	-	-	-	-
		за 20 10 г. ²	105000	-	(-)	-	-	105000	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 11 г. ¹	-	-	(-)	-	-	87000	-
	5315	за 20 10 г. ²	-	-	(-)	-	-	-	-
в том числе: Предоставленные в займы		за 20 11 г. ¹	-	-	(-)	-	-	87000	-
		за 20 10 г. ²	-	-	(-)	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	6300	за 20 11 г. ¹	105000	-	(105000)	-	-	87000	-
	6310	за 20 10 г. ²	105000	-	(-)	-	-	105000	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период			оборот запасов между группами (видами)	На конец периода		
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости		себестоимость	выбыло			убыток от снижения стоимости	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
							резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 20 11 г. ¹	101 113	(-)	4 628 128	(4 636 726)	-	-	X	92 515	(-)	
	5420	за 20 10 г. ²	77 723	(-)	4 580 737	(4 557 340)	-	-	X	101 114	(-)	
в том числе:												
Сырье и материалы		за 20 11 г. ²	46 582	(-)	635 629	(622 816)	-	-	-	59 395	(-)	
		за 20 10 г. ³	27 877	(-)	649 085	(630 380)	-	-	-	46 582	(-)	
Незавершенная продукция		за 20 11 г. ²	13 659	(-)	2 816 040	(2 822 978)	-	-	-	6 720	(-)	
		за 20 10 г. ²	12 390	(-)	2 843 958	(2 842 688)	-	-	-	13 660	(-)	
Готовая продукция		за 20 11 г. ²	40 588	(-)	1 175 941	(1 190 109)	-	-	-	26 400	(-)	
		за 20 10 г. ²	37 353	(-)	1 083 813	(1 080 598)	-	-	-	40 568	(-)	
Расходы будущих периодов		за 20 11 г. ²	304	(-)	518	(822)	-	-	-	-	(-)	
		за 20 10 г. ²	103	(-)	3 881	(3 680)	-	-	-	304	(-)	

0710005 с. 9

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. ¹	На 31 декабря 20 10 г. ²	На 31 декабря 20 09 г. ³
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
(группа вид)		-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
(группа вид)		-	-	-

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	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке по операции) ⁴	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁵	погашение	выбыло		перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сом- нитель- ным дол- гам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 11 г. ¹	55 059	(-)	12 525	-	(16 978)	(405)	-	(48 924)	1 277	(-)
	5521	за 20 10 г. ²	96 083	(-)	11 441	-	(52 050)	(266)	-	(149)	55 059	(-)
в том числе:		за 20 11 г. ¹	16 978	(-)	-	-	(16 978)	(-)	-	(-)	-	(-)
Имущественные права		за 20 10 г. ²	69 028	(-)	-	-	(52 050)	(-)	-	(-)	16 978	(-)
Проценты по предоставленным займам		за 20 11 г. ¹	37 715	(-)	10 818	-	(-)	(-)	-	(48 533)	-	(-)
		за 20 10 г. ²	26 564	(-)	11 151	-	(-)	(-)	-	(-)	37 715	(-)
Прочие дебиторы		за 20 11 г. ¹	366	(-)	1 707	-	(-)	(405)	-	(391)	1 277	(-)
		за 20 10 г. ²	491	(-)	290	-	(-)	(266)	-	(149)	366	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 11 г. ¹	96 011	(9 100)	3 705 979	-	(3 261 401)	(52)	(866)	-	540 537	(9 966)
	5530	за 20 10 г. ²	118 370	(10 432)	3 069 384	-	(3 091 743)	(-)	1 322	-	96 011	(9 100)
в том числе:		за 20 11 г. ¹	67 977	(4 878)	2 089 013	-	(1 896 221)	(3)	(3 209)	-	258 766	(8 087)
Получатели и заказчики		за 20 10 г. ²	68 233	(6 350)	1 546 078	-	(1 546 334)	(-)	1 472	-	67 977	(4 878)
Авансы выданные		за 20 11 г. ¹	15 526	(4 222)	1 215 446	-	(1 145 900)	(21)	2 344	-	85 051	(1 879)
		за 20 10 г. ²	36 220	(4 082)	1 013 651	-	(1 034 345)	(-)	(140)	-	15 526	(4 222)
Проценты по предоставленным займам		за 20 11 г. ¹	1 222	(-)	48 533	-	(-)	(-)	-	-	49 756	(-)
		за 20 10 г. ²	1 222	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	1 222	(-)
Прочие		за 20 11 г. ¹	11 286	(-)	352 986	-	(217 280)	(28)	-	-	146 964	(-)
		за 20 10 г. ²	12 695	(-)	509 655	-	(511 064)	(-)	-	-	11 286	(-)
Итого	5500	за 20 11 г. ¹	161 070	(9 100)	3 718 504	-	(3 278 379)	(457)	(866)	х	541 814	(9 966)
	5520	за 20 10 г. ²	214 453	(10 432)	3 080 825	-	(3 143 793)	(266)	1 332	х	151 070	(9 100)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г.		На 31 декабря 20 10 г.		На 31 декабря 20 09 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
(выд)							

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Измещения за период				Остаток на конец периода
				поступление		выбытие		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделкам, операциям)*	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления*	погашение	списание на финансовый результат *	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 11 г. ¹	238 326	132 186	28 767	(250 097)	(61 595)	87 587
	5571	за 20 10 г. ²	309 141	243 842	71 751	(250 097)	(183 281)	238 326
в том числе:								
Кредиты и займы		за 20 11 г. ¹	238 326	132 186	28 767	(250 097)	(61 595)	87 587
		за 20 10 г. ²	309 141	243 842	71 751	(250 097)	(183 281)	238 326
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 11 г. ¹	426 296	4 284 023	1 015	(4 147 562)	-	583 002
в том числе:								
Поставщики и подрядчики	5580	за 20 10 г. ²	354 181	3 076 656	2 475	(3 008 047)	-	426 333
		за 20 11 г. ¹	104 254	1 391 881	-	(1 260 057)	-	235 316
		за 20 10 г. ²	98 044	1 262 093	-	(1 254 940)	-	104 254
Персонал организации		за 20 11 г. ¹	7 164	300 749	-	(300 070)	-	7 843
		за 20 10 г. ²	7 305	293 329	-	(293 478)	-	7 164
Внебюджетные фонды		за 20 11 г. ¹	1 860	43 150	-	(43 055)	-	5 955
		за 20 10 г. ²	1 404	30 411	-	(29 921)	-	1 805
Налоги и сборы		за 20 11 г. ¹	6 589	484 106	-	(447 806)	-	42 788
		за 20 10 г. ²	6 182	64 575	-	(64 166)	-	6 591
Займы и кредиты		за 20 11 г. ¹	282 878	442 668	1 015	(515 952)	-	210 610
		за 20 10 г. ²	231 801	212 432	2 475	(163 890)	-	282 576
Прочие		за 20 11 г. ¹	23 541	1 021 466	-	(584 530)	-	60 477
		за 20 10 г. ²	9 305	1 213 816	-	(1 199 600)	-	23 541
Итого	5550	за 20 11 г. ¹	664 622	4 416 209	29 782	(4 397 659)	-	650 889
	5570	за 20 10 г. ²	753 322	3 320 488	74 226	(3 299 174)	-	694 660

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. ⁴	На 31 декабря 20 10 г. ²	На 31 декабря 20 09 г. ⁶
Всего	5590			
в том числе:				
(руб.)				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 11 г. ⁷	За 20 10 г. ⁵
Материальные затраты	5610	922 146	612 207
Расходы на оплату труда	5620	158 459	148 802
Отчисления на социальные нужды	5630	47 934	33 085
Амортизация	5640	52 972	54 237
Прочие затраты	5650	76 460	336 506
Итого по элементам	5660	1 257 971	1 184 837
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		8 598	-23390
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-	-23390
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	8 598	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5690	1 257 971	1 184 837

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	6418	17420	14956	(-)	8882
в том числе: Резерв на оплату отпусков		6418	17420	(14956)	(-)	8882

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г.	На 31 декабря 20 10 г.	На 31 декабря 20 09 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
(евд)				
Выданные - всего	5810	1 040 144	754 631	826 520
в том числе:				
Договор залога имущества		-	91 466	91 466
Договор залога от 28.08.08		-	-	51 940
Договор ипотеки		-	-	80 101
Договор залога № 252 от 24.09.07		184 500	154 703	154 703
Договор залога № 253 от 25.10.07		140 250	186 948	186 948
Договор залога № 254 от 25.10.07		278 280	38 232	38 232
Дог поручения 2009/07/00175-01		-	-	2 000
Договор ипотеки от 25.12.07		258 600	221 130	221 130
Договор ипотеки от декабря 2010г.		81 014	62 152	-
Договор залога №2009-1001 от 29.03.2011		97 500	154 703	154 703



Руководитель

Кирилук А.П.

Главный бухгалтер

Зеркалова З.И

30 марта 2011г.

**Отчет о движении денежных средств
за январь-декабрь 20 11 г.**

Организация ОАО "БФ "Коммунар"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности производство бумажной продукции
 Организационно-правовая форма/форма собственности открытое акционерное общество / частная
 Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.) _____
 Местонахождение (адрес) 188320, Ленинградская область, Гатчинский район,
г. Коммунар, ул. Фабричная, д. 1

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

0710001		
31	12	2011
00279054		
4719002357		
21.12		
47	49	
384		

Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 20 11 г. ¹	За январь-декабрь 20 10 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 402 179	1 269 709
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг, из них:	4111	1 391 211	1 262 889
дочерние, зависимые и основные		44 748	
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	309	1 056
прочие поступления, в том числе		10 659	5 764
ндс	4119	10 659	4 884
Платежи - всего	4120	(1 266 873)	(1 166 539)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(981 721)	(869 582)
дочерние, зависимые и основные		(88 833)	(25 160)
в связи с оплатой труда работников	4122	(140 840)	(142 896)
процентов по долговым обязательствам	4123	(46 651)	(74 489)
налога на прибыль организаций	4124	(16 337)	(7 223)
прочие платежи, в т.ч.:	4129	(81 323)	(72 349)
уплата налогов и сборов		(72 770)	(63 225)
убыток от операций по купле-продаже валюты		(576)	(841)
прочие платежи			
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	135 306	103 170

Наименование показателя		За янв-дек 20 11 г. ¹	За янв-дек 20 10 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	207 042	4 153
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	189 042	4 153
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	18 000	
Платежи - всего	4220	(108 209)	(17 722)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(108 209)	(17 722)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222		
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223		
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224		
прочие платежи	4229		
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	98 833	(13 570)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	380 059	203 900
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	380 059	203 900
Платежи - всего	4320	(617 605)	(287 474)
в том числе:			
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322		(1 031)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(617 605)	(286 443)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(237 546)	(83 574)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(3 407)	6 026
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	12 665	5 628
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	10 890	12 665
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	1 632	1 012

Руководитель

Кирилюк А.П.

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Зеркалова З.Г.

(расшифровка подписи)

30



**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
ОАО «БФ «КОММУНАР» ЗА 2011 ГОД**

1. Краткая характеристика Общества и основные направления деятельности

Полное официальное наименование Общества – открытое акционерное общество «Бумажная фабрика «Коммунар».

Местонахождение Общества (почтовый адрес): 188320, Российская Федерация, Ленинградская область, Гатчинский район, г. Коммунар, ул. Фабричная, д. 1, ОАО «БФ «Коммунар».

Общество зарегистрировано Гатчинским территориальным отделением Ленинградской областной регистрационной палаты. Свидетельство о государственной регистрации выдано 29.12.2000, регистрационный номер 26/01395.

В соответствии с Федеральным законом «О государственной регистрации юридических лиц» Инспекцией МНС РФ по Гатчинскому району Ленинградской области 25 сентября 2002 года внесена запись в Единый государственный реестр юридических лиц об ОАО «БФ «КОММУНАР», как юридическом лице, зарегистрированном до 01 июля 2002 года (государственный регистрационный номер 1024702085308).

Уставный капитал Общества составляет 41.374 руб. и поделен на 330.992 обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 0,125 руб. каждая. В таблице №1 представлена информация об акционерах Общества, владеющих не менее чем 5 процентами уставного капитала, по состоянию на 31.12.2011:

Таблица № 1

Наименование владельца, адрес	Сумма вклада, тыс. руб.	Доля в уставном капитале, %	Количество акций, шт.
1	2	3	4
Общество с ограниченной ответственностью «Инвестиционная компания А4» РФ, 163000, Архангельск, ул. К.Либнехта, д.17	24,08	58,21	192 675
Общество с ограниченной ответственностью «КоммФинансГрупп» РФ, 191186, Санкт-Петербург, Невский пр., д.22/24	11,82	28,57	94 552

На 31.12.2010г.

Наименование владельца, адрес	Сумма вклада, тыс. руб.	Доля в уставном капитале, %	Количество акций, шт.
1	2	3	4
Общество с ограниченной ответственностью «Инвестиционная компания А4» РФ, 163000, Архангельск, ул. К.Либнехта, д.17	34,43	83,21	275 423
Общество с ограниченной ответственностью «КоммФинансГрупп» РФ, 191186, Санкт-Петербург, Невский пр., д.22/24	1,47	3,57	11 804

Ведение реестра именных акций Общества осуществляется специализированным регистратором – ЗАО «Регистраторское общество «Статус» (лицензия от 12.03.2004г. № 10-000-1-00304, выдана Федеральной службой по финансовым рынкам, бессрочная), местонахождение по адресу: 109544, г. Москва, ул.Новорогожская, дом 32, стр.1.

Основными видами деятельности Общества, согласно Уставу, являются:

- производство различных видов бумаг;
- выпуск товаров народного потребления различного назначения;
- использование и транспортировка макулатуры;

У Общества имеются следующие лицензии на осуществление деятельности (таблица 2):

Таблица 2

Вид деятельности	Серия и номер лицензии	Дата выдачи лицензии	Срок окончания действия лицензии
Осуществление медицинской деятельности	ФС-1 № 47-01-000186	23.08.2007	23.08.2012
Эксплуатация взрывоопасных производственных объектов	АВ № 018496	02.03.2007	02.03.2012

Идентификационный номер налогоплательщика 4719002357.

Коды Общества:

- по ОКОГУ – 49008
- по ОКАТО – 41218505000
- по ОКВЭД – 21.12, 22.22, 51.56.1, 60.24, 70.20.2
- по ОКПО – 00279054

Членами Совета директоров ОАО «БФ «Коммунар» являются:

- Кириллук Алексей Павлович - Генеральный директор ОАО «БФ «Коммунар»
- Шевелев Юрий Валерьянович - представитель ОАО «БФ «Коммунар»
- Дикунец Игорь Анатольевич - советник Ген.директора по продажам ОАО «БФ «Коммунар»
- Половнев Игорь Георгиевич - Финансовый директор Ассоциации по защите прав инвесторов
- Кириллук Маргарита Владимировна – представитель ООО «Инвестиционная компания А4»

Исполнительными органами Общества являются:

- Генеральный директор ОАО «БФ «Коммунар» до 21.06.2011г. Котляревский Александр Дмитриевич, с 22.06.2011г. Кириллук Алексей Павлович.
- Правление Общества.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Среднегодовая численность работающих на 31.12.2011г. составила 477 чел.
 Среднегодовая численность работающих на 31.12.2010г. составляла 512 чел.

2. Учетная политика Общества

Бухгалтерский учет на предприятии ведется в соответствии с Федеральным Законом от 21.11.1996 года № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете» Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.07.1998 года № 34н по рабочему плану счетов, разработанному в соответствии с Планом счетов бухгалтерского учета и Инструкцией по его применению, утвержденными приказом Минфина РФ от 31.10.2000 года № 94н.

Бухгалтерский учет на предприятии осуществляется бухгалтерией, возглавляемой главным бухгалтером. Права и обязанности Главного бухгалтера определяются должностной инструкцией.

Для ведения бухгалтерского учета используется программа «1С Бухгалтерия», исходными данными для программы являются проводки, вносимые в журнал хозяйственных операций. Форма счетоводства в бухгалтерии журнально-ордерная с обработкой учетной информации на компьютерах, с использованием программы.

Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется на основе натуральных измерителей в денежном выражении путем сплошного, непрерывного, документального и взаимосвязанного их отражения.

Учетная политика предприятия выработана на основании требований, предъявляемых к бухгалтерскому учету:

- полнота,
- достоверность,
- своевременность,
- осмотрительность,
- приоритет содержания над формой,
- непротиворечивость,
- рациональность.

А также на основании следующих допущений:

- допущение имущественной обособленности,
- допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности,
- допущение последовательности применения учетной политики.

Изменение учетной политики в 2011 году было вызвано изменением законодательства по бухгалтерскому учету:

- в бухгалтерском учете и налоговом учете введены оценочные обязательства : резерв по неиспользованным отпускам;
- в бухгалтерском учете изменилось отражение хозяйственных операций на счете 97 «Расходы будущих периодов».

3. Раскрытие существенных показателей деятельности Общества в 2011 году

3.1. Основные средства и хозяйственный инвентарь

В 2010 году оплата приобретенных основных средств и хозяйственного инвентаря осуществлялась денежными средствами. Общество осуществляло строительно-монтажные работы как силами подрядчиков, так и хозяйственным способом.

Введено в эксплуатацию новых объектов основных средств, модернизировано и реконструировано уже имеющихся основных средств на сумму 17 136,6 тыс.руб. в т.ч.:

- блок-контейнер Росмодуль БК-01 – 258,3 тыс.руб.,
- высокомошный вакуумный агрегат MS-30 – 164,9 тыс.руб.,
- линия подготовки глинозема – 503,8 тыс.руб.,
- настольный перс.компьютер APPEL IMAC – 100,0 тыс.руб.,
- площадка для хранения макулатуры – 2 168,9 тыс.руб.,
- пост охраны – 206,5 тыс.руб.,
- сервера iRu ROCK 2113R (3 шт.) – 405,0 тыс.руб.,
- система видеонаблюдения TRASSIR – 1 212,1 тыс.руб.,
- прочее оборудование – 1010,5 тыс.руб.
- проведена модернизация схемы грубого сортиров.массоподгот. БДМ № 10, в результате которой увеличена балансовая стоимость на сумму 2 455,7 тыс.руб.
- в результате установки дополнительного оборудования на сканирующее устройство для БДМ № 10 увеличена балансовая стоимость этого объекта на 150,0 тыс.руб.
- проведена реконструкция автомобильной весовой, в результате которой увеличена балансовая стоимость на сумму 547,2 тыс.руб.
- проведена работы по созданию вентилируемого фасада блока № 1 цех № 2, в результате которых увеличена балансовая стоимость на сумму 5 237,9 тыс.руб.
- в результате установки дополнительного оборудования в систему барьерной очистки сточных вод увеличена балансовая стоимость этого объекта на сумму 1 216,8 тыс.руб.
- в результате увеличения площади массоподготовительного цеха за счет создания пристройки для крана увеличена балансовая стоимость этого объекта на сумму 1 309,0 тыс.руб.
- проведена модернизация системы вентиляции на бум.производстве, в результате которой увеличена балансовая стоимость на сумму 190,0 тыс.руб.

На основании Договоров лизинга с ОАО «Вектор-Лизинг» приобретены на сумму 17 355,4 тыс.руб. следующие основные средства, которые учитываются на балансе лизингополучателя:

- дизельный погрузчик STILL RX 70-25 (2 шт.) – 2 969,6 тыс.руб.
- дизельный погрузчик STILL RX 70-35-1 – 2 115,2 тыс.руб.
- дизельный погрузчик STILL RX 70-35-2 – 2 129,8 тыс.руб.
- компрессорная установка с сепаратором-влагоотделителем – 1 440,5 тыс.руб.
- легковой автомобиль ТагАз с 10 467 – 422,1 тыс.руб.
- легковой автомобиль ТагАз с 10 468 – 422,1 тыс.руб.
- легковой автомобиль Fiat 233 – 711,6 тыс.руб.

- легковой автомобиль Кадиллак GMT926 – 3 403,2 тыс.руб.
- легковой автомобиль Мерседес-Бенц GL350 – 3 741,3 тыс.руб.

Выбыло основных средств, производственного ихоз.инвентаря на сумму 422 770,3 тыс.руб., в т.ч. в связи с физическим и моральным износом ликвидированы следующие объекты:

- рольный отдел б/м 5 и 6 балансовой стоимостью 221,3 тыс.руб.,
- рольный отдел балансовой стоимостью 3 221,3 тыс.руб.,
- рольный отдел (старый) балансовой стоимостью 5 583,8тыс.руб.,
- спешцех балансовой стоимостью 1 262,2 тыс.руб.,
- цех ширпотреба балансовой стоимостью 2 444,9 тыс.руб.,

Взято в возвратный лизинг по договору с ЗАО «Сбербанк Лизинг» на сумму 474 576,3 тыс.руб. следующие основные средства, учитываемые на балансе лизингодателя:

- поток БДМ № 10 - 405 008,9 тыс.руб.
- пресс макулатуры (10 б/м) – 1 082,0 тыс.руб.
- пресс отходов «Геркулес» (10б/м) – 1 372,0 тыс.руб.
- пресс типа «Джамба» (10б/м) – 854,3 тыс.руб.
- ПРС БДМ № 10 – 2 978,8 тыс.руб.
- Размольно-подготовительный комплекс № 10 – 63 280,3 тыс.руб.

Амортизация для целей бухгалтерского учета по основным средствам, введенным в эксплуатацию до 01.01.2002г., начислялась по нормам, установленным Постановлением Совета Министров СССР от 22.10.1990г. № 1072; введенным в эксплуатацию после 01.01.2002г. - согласно Классификации, утвержденной Постановлением Правительства РФ № 1 от 01.01.2002г.

Положением по Учетной политике предприятия установлен единый срок полезного использования по амортизируемому имуществу, входящему в состав одной амортизационной группы:

первая группа	- 13 месяцев;
вторая группа	- 25 месяцев;
третья группа	- 37 месяцев;
четвертая группа	- 61 месяц;
пятая группа	- 85 месяцев;
шестая группа	- 121 месяц;
седьмая группа	- 181 месяц;
восьмая группа	- 241 месяц;
девятая группа	- 301 месяц;
десятая группа	- 361 месяц;
одиннадцатая группа	- 84 месяца

Амортизация для целей налогового учета начислялась согласно Классификации, утвержденной Постановлением Правительства РФ № 1 от 01.01.2002г.

Амортизация в бухгалтерском и в налоговом учете начислялась линейным способом.

Активы, стоимостью до 40.000 руб., учитывались в составе материально-производственных запасов, списывались на счета учета затрат с отражением в оперативном учете.

Ежегодная переоценка основных средств не производится.

В 2011 году Общество арендовало основные средства. По состоянию на 31.12.2011 сумма арендованных ОС составила 2 253,7 тыс. руб.

Наименование ОС	Стоимость, тыс. руб.
0000196599 Дизельный погрузчик STILL RX70-25	994,0
0000196646 Автопогрузчик UN FD 35T-JE с рулонным захватом	1259,3
Итого	2253,7

В Бухгалтерском балансе за 2011 год во внеоборотных активах по графе «Основные средства» отражены суммы не только остаточной стоимости основных средств, находящихся в эксплуатации, но и суммы незавершенных капитальных вложений, а по графе «Прочие оборотные активы» - дебиторская задолженность по авансам, выданным подрядчикам, связанным с капитальными вложениями.

3.2. Нематериальные активы

В 2011 году на счете 04 «Учет нематериальных активов» учтена стоимость товарного знака предприятия в сумме 16,5 тыс. руб., срок полезного использования которого составляет 10 лет.

Амортизация нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начислялась линейным способом с отражением на счете 05 «Амортизация нематериальных активов» и составила за 2011 г. 1,8 тыс. руб.

3.3. Доходные вложения в материальные ценности

В 2011 году в составе доходных вложений в материальные ценности учтена стоимость приобретенной квартиры в размере 3 320 тыс. руб.

Амортизация начислялась линейным способом и составила 110 тыс. руб. за 2011 год.

3.4. Незавершенное строительство

Стоимость объектов, учтенных в составе незавершенного строительства по состоянию на 31.12.2011 г. составила 57 548,7 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2010 г. 32 562 тыс.руб.

В составе незавершенного строительства учтены:

Наименование	в тыс. руб.	
	Сумма на 31.12.2010	Сумма на 31.12.2011
6641 Поток БДМ № 10	12739	1835,6
Кран для прессы (10б/м)	-	5569,8
Линия подготовки глинозема	504	-
Павес для хранения макулатуры	-	16999,9
Установка котельной	-	3607,9
Земельный участок под фабрикой	215	215
АСУ «1С:Предприятие 8»	-	6137,9
Бум.лех № 1 бум.маш. 3 и 4	18782	18782
Весы ВСА-40000-9 (УК-2)	-	351,2
Контейнеры-бытовки (3шт.)	-	504,8

Транспортно-упаковочная линия	-	2261,8
Объездная автодорога	-	847,5
Прочие объекты	322	435,3
Итого	32 562	57548,7

3.5. Материально-производственные запасы

Учет материально-производственных запасов велся по фактической стоимости их приобретения с использованием счета 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей».

Списание МПЗ в производство осуществлялось по себестоимости каждой единицы.

В составе МПЗ отражены сырье и материалы, готовая продукция, незавершенное производство.

По состоянию на 31.12.2011 года стоимость запасов составляет 92 515 тыс.руб. (31.12.2010 г. – 101 113 тыс.руб.), в т.ч.:

- основное сырье и материалы – 59 395 тыс.руб.;
- готовая продукция – 26 400 тыс. руб.;
- незавершенное производство – 6 720 тыс. руб.

В Бухгалтерском балансе (Форма №1) незавершенное производство отражено по стоимости сырья, материалов и полуфабрикатов.

В налоговом учете незавершенное производство пересчитывалось с учетом заработной платы с начислениями и амортизации, что привело к увеличению остатка незавершенного производства для целей налогового учета и образованию отложенного налогового актива, учитываемого на балансовом счете 09.

В связи с изменением с 2011г. п.65 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.1998г. № 34н, в Бухгалтерском балансе (форма № 1) за 2011 год расходы будущих периодов отражаются в составе дебиторской задолженности.

Кроме того, в Бухгалтерском балансе за 2011г. расходы будущих периодов за 2009 и 2010 годы отражены ретроспективно в составе дебиторской задолженности.

3.6. Налог на добавленную стоимость

По статье «Налог на добавленную стоимость по приобретенным материальным ценностям» Общество отражает сумму НДС, подлежащую возмещению из бюджета. Налог на добавленную стоимость по приобретенным материальным ценностям по состоянию на:

- 31.12.2011 г. составил 26 334 тыс.руб., в т.ч.:
- Налог на добавленную стоимость по приобретенным МПЗ - 1 331 тыс. руб.;
- Налог на добавленную стоимость по экспорту – 22 175 тыс. руб.
- Налог на добавленную стоимость по приобретенным кап.вложениям – 2 828 тыс. руб.;

31.12.2010 г. составил 18 325 тыс.руб., в т.ч.:

- Налог на добавленную стоимость по приобретенным услугам – 242 тыс. руб.;
- Налог на добавленную стоимость по приобретенным МПЗ - 1 176 тыс. руб.;
- Налог на добавленную стоимость по экспорту – 16 907 тыс. руб.

31.12.2009г. составил 21 447 тыс.руб., в т.ч.:

- Налог на добавленную стоимость по приобретенным кап.вложениям – 636 тыс. руб.;
- Налог на добавленную стоимость по приобретенным МПЗ - 3 470 тыс. руб.;
- Налог на добавленную стоимость по экспорту – 17 341 тыс. руб.

3.7. Долгосрочная дебиторская задолженность

В составе долгосрочной дебиторской задолженности:

по состоянию на 31.12.2011г. отражены:

- лицензии и сертификаты – 1 255 тыс.руб.
- экспертиза санитарно-эпидемиологическая – 23 тыс.руб.

по состоянию на 31.12.2010г. отражены:

- остаток задолженности ОАО «Волошский целлюлозный завод» по договору уступки права требования (цессии) в размере 16 978 тыс. руб.,

- проценты по договорам займа с ООО «Инвестиционная компания А4» в размере 37 714 тыс.руб. в связи с продлением сроков возврата займов до 2012 года.

по состоянию на 31.12.2009г. отражены:

- задолженность ОАО «Волошский целлюлозный завод» по договору уступки права требования (цессии) в размере 69 028 тыс. руб.,

- проценты по договорам займа с ООО «Инвестиционная компания А4» в размере 26 564 тыс.руб. в связи с продлением сроков возврата займов до 2012 года.

Ретроспективно отражены суммы с расходов будущих периодов:

на 31.12.2010 г. – экспертиза санитарно-эпидемиологическая – 36 тыс.руб.

- лицензии и сертификаты – 297 тыс.руб.

- программный продукт – 32 тыс.руб.

на 31.12.2009г. - экспертиза санитарно-эпидемиологическая – 50 тыс.руб.

- лицензии и сертификаты – 219 тыс.руб.

3.8. Краткосрочная дебиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2011г. сумма задолженности составляет 540 914 тыс.руб., по состоянию на 31.12.2010 г. сумма задолженности составляет 97 423 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2009 г. сумма задолженности составляла 117 895 тыс.руб.
Дебиторская задолженность распределяется следующим образом:

в тыс.руб.

Краткосрочная дебиторская задолженность	Сумма на 31.12.2009 г.	Сумма на 31.12.2010 г.	Сумма на 31.12.2011 г.
Покупатели и заказчики	72315	72199	260645
Расчеты с поставщиками, по авансам выданным	32138	11304	83173
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	279	5310	7370
Государственные внебюджетные фонды	611	889	155
Налоги и сборы	7140	3552	-
Расчеты с подотчетными лицами и персоналом	3428	153	992
Расчеты по процентам по предоставленным займам	1222	1222	49756
Расчеты по договору лизинга	-	-	138445
НДС по авансам полученным	762	2794	378

В Бухгалтерском балансе за 2011 год ретроспективно увеличены суммы краткосрочной дебиторской задолженности по статье «Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами» при распределении расходов будущих периодов:

на 31.12.2010г. всего 1 383 тыс.руб., в т.ч.

- страхование – 1 234 тыс.руб.
- экспертиза санитарно-эпидемиологическая – 14 тыс.руб.
- лицензии и сертификаты – 89 тыс.руб.
- программный продукт – 46 тыс.руб.

на 31.12.2009г. всего 1 176 тыс.руб., в т.ч.

- страхование – 955 тыс.руб.
- экспертиза санитарно-эпидемиологическая – 14 тыс.руб.
- лицензии и сертификаты – 90 тыс.руб.
- программный продукт – 117 тыс.руб.

В Бухгалтерском балансе за 2011 год дебиторская задолженность уменьшается на сумму резерва по сомнительным долгам в размере 9 966 тыс.руб., поскольку резерв по сомнительным долгам за 2009 и 2010 годы не начислялся, ретроспективно уменьшена дебиторская задолженность на 31.12.2009г. - 10 432 тыс.руб.; на 31.12.2010г. - 9 100 тыс.руб.

Списанная дебиторская задолженность, имеющая истекший срок исковой давности, составила 75 тыс. руб.

Дебиторская и кредиторская задолженность по внешнеэкономическим договорам пересчитывалась на последнюю дату месяца. В связи с изменениями, внесенными в ПБУ 9/99 «Доходы организации» и ПБУ 10/99 «Расходы организации», в Отчете о прибылях и убытках (форма № 2) курсовые разницы отражены по строкам 090 «Прочие доходы» и 100 «Прочие расходы». В 2011 году согласно ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» в бухгалтерском учете не учитывалась переоценка авансов полученных и выданных по внешнеэкономическим договорам.

На 31.12.2011г. курс доллара США составил 32,1961 руб.; курс евро составил 41,6714 руб.
 На 31.12.2010г. курс доллара США составил 30,4769 руб.; курс евро составил 40,3331 руб.
 На 31.12.2009г. курс доллара США составил 30,2442 руб.; курс евро составил 43 3883 руб.

3.9. Финансовые вложения

В 2011 году ООО «Инвестиционная компания А4» (аффилированное лицо) частично погасило задолженность перед ОАО «БФ «Коммунар» по выданным в 2009 году займам на сумму 18 000 тыс. руб. В связи с тем, что в августе 2012 года наступает срок погашения займов, оставшаяся сумма в размере 87 000 тыс.руб. отражена в Бухгалтерском балансе за 2011 год в составе краткосрочных финансовых вложений.

3.10. Денежные средства

Денежные средства Общества на 31.12.2011г. на сумму 10 890 тыс. руб. состоят из:

- средств на расчетных счетах – 8 533,1 тыс.руб.
- средств в кассе – 214,3 тыс.руб.
- средств на валютных счетах – 1 940,0 тыс.руб.
- средства на бизнес-счете – 202,6 тыс.руб.

Общество не имеет денежных средств, ограниченных в использовании.

Отчет о движении денежных средств подготовлен прямым методом.

Денежные средства Общества на 31.12.2010г. на сумму 12 665 тыс. руб. состоят из:

- средств на расчетных счетах – 12 229,7 тыс.руб.
- средств в кассе – 18,3 тыс.руб.
- переводы в пути – 200,0 тыс.руб.
- средства на бизнес-счете – 217,0 тыс.руб.

Общество не имеет денежных средств, ограниченных в использовании.

Отчет о движении денежных средств подготовлен прямым методом.

Денежные средства Общества на 31.12.2009г. на сумму 5 528 тыс. руб. состояли из:

- средств на расчетных счетах – 4 412,2 тыс.руб.
- средств в кассе – 32,0 тыс.руб.
- средства на валютных счетах – 997,9 тыс.руб.
- средства на бизнес-счете – 85,9 тыс.руб.

Общество не имело денежных средств, ограниченных в использовании.

Отчет о движении денежных средств подготовлен прямым методом.

В 2011 году инвестиционная деятельность Общества включала:

- приобретение за счет собственных средств основных фондов производственного и непроизводственного назначения;
- приобретение за счет средств лизингодателя основных фондов производственного назначения;
- модернизацию схемы грубого сортирования массоподготовки БДМ № 10;
- создание новых объектов основных средств производственного назначения;
- установку дополнительного оборудования на сканирующее устройство БДМ № 10;
- реконструкцию автомобильной весовой;
- создание вентилируемого фасада блока № 1 цех № 2;

- установку дополнительного оборудования в систему барьерной очистки сточных вод,
- увеличение площади массоподготовительного цеха за счет создания пристройки для крана,
- модернизацию системы вентиляции на бум.производстве.

3.11. Уставный, добавочный, резервный капитал

Величина уставного, добавочного, резервного капитала осталась без изменения по сравнению с 31.12.2010г.

3.12. Нераспределенная прибыль

В результате финансово-хозяйственной деятельности предприятия в 2011 году получена балансовая прибыль в размере 101 305 тыс.руб.

Чистая прибыль Общества за 2011 год составила 76 588 тыс.руб.

Нераспределенная прибыль Общества на 31.12.2011 составила 270 904 тыс.руб.

3.13. Заемные средства

В составе долгосрочных заемных средств на 31.12.2011г учтены суммы по следующим кредитным договорам:

- Договор № 2009-200107 от 25.10.2007 с Пушкинским ОСБ 2009 Сев-Западного банка Сбербанка РФ на сумму 8 600 тыс. Евро. Размер долгосрочных средств составляет 87 587 тыс.руб. со сроком погашения октябрь 2013г.

В 2011 году переведены в состав краткосрочных долгосрочные кредиты, полученные:

- у Пушкинского отделения № 2009 Северо-Западного банка Сбербанка РФ:
 - а) на сумму 20 000,0 тыс.руб. в части краткосрочных средств в размере 10 000 тыс.руб. со сроком погашения в 2012г.
 - б) на сумму 115 000 тыс.руб. в части краткосрочных средств в размере 33 000 тыс.руб. сроком погашения в 2012г.
 - в) на сумму 44 000 тыс.руб. в части краткосрочных средств в размере 12 320 тыс.руб. со сроком погашения в 2012г.
 - г) договор № 2009-200107 от 25.10.2007 в части краткосрочных средств в размере 6 275 тыс.руб. со сроком гашения в 2012г.

Погашены полностью в 2011г кредиты по следующим договорам:

- Договор № 57-01/09 от 11.11.2009г. с ОАО «Банк ВТБ Северо-Запад» на сумму 10 000 тыс.руб. со сроками погашения май 2011;
- Договор № 2009-100410 от 26.02.2010г. с Пушкинским ОСБ 2009 Сев-Западного банка Сбербанка РФ на сумму 65 000 тыс.руб. со сроком погашения 2011г.

Таким образом, в составе краткосрочных заемных средств на 31.12.2011 учтены суммы по следующим кредитным договорам:

- Договор № 2009-200107 от 25.10.2007 с Пушкинским ОСБ 2009 Сев-Западного банка Сбербанка РФ в части краткосрочных средств в размере 6 275 тыс.руб.
- Договор № 2009-102707 от 24.09.2007г. с Пушкинским ОСБ 2009 Сев-Западного банка Сбербанка РФ на сумму 12 320 тыс.руб. со сроком погашения 2012г.
- Договор № 2009-100110-РКЛ-2 от 12.08.2010г. с Пушкинским ОСБ 2009 Сев-Западного банка Сбербанка РФ на сумму 10 000 тыс.руб. со сроком погашения 2012г.
- Договор № 2009-100110-РКЛ-3 от 22.09.2010г. с Пушкинским ОСБ 2009 Сев-Западного банка Сбербанка РФ на сумму 33 000 тыс.руб. со сроком погашения 2012г.
- Договор № 2009-100110-РКЛ-4 от 29.03.2011г. с Пушкинским ОСБ 2009 Сев-Западного банка Сбербанка РФ на сумму 16 000 тыс.руб. со сроком погашения 2012г.
- Договор № 2009-100110-РКЛ-5 от 21.04.2011г. с Пушкинским ОСБ 2009 Сев-Западного банка Сбербанка РФ на сумму 16 000 тыс.руб. со сроком погашения 2012г.
- Договор № 2009-100110-РКЛ-6 от 23.05.2011г. с Пушкинским ОСБ 2009 Сев-Западного банка Сбербанка РФ на сумму 16 000 тыс.руб. со сроком погашения 2012г.
- Договор № 2009-1-102411 от 30.06.2011г. с Пушкинским ОСБ 2009 Сев-Западного банка Сбербанка РФ на сумму 100 000 тыс.руб. со сроком погашения 2012г.

В составе краткосрочных заемных средств по состоянию на 31.12.2011 также учтены проценты по кредитным договорам в сумме 1 015 тыс. руб.

3.14. Кредиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2011г. сумма задолженности составляет 352 392 тыс.руб., в том числе долгосрочная по договорам лизинга 8 500,0 руб.

По состоянию на 31.12.2010 г. сумма задолженности составляет 143 455 тыс.руб., по состоянию на 31.12.2009 г. сумма задолженности составляла 122 320 тыс.руб.

В 2011г. списанная не востребованная или неподтвержденная кредиторская задолженность составила 932,8 тыс. руб.

3.15. Оценочные обязательства

В 2011 году Общество создавало резерв по отпускам.

В Бухгалтерском балансе за 2011 год по строке «Резервы предстоящих расходов» отражена сумма резерва на отпуска в размере 8 882 тыс.руб.; так как в 2009 и 2010 годах резерв на отпуска не формировался, то ретроспективно в балансе за 2011 год отражены суммы этого резерва: на 31.12.2009г. – 7 650 тыс.руб.; на 31.12.2010г. – 6 418 тыс.руб.

3.16. Расчеты с акционерами

По состоянию на 31.12.2011. задолженность перед акционерами по выплате дивидендов составляла 1 252,0 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2010г. задолженность перед акционерами по выплате дивидендов составляла 1 302,0 тыс.руб., по состоянию на 31.12.2009г. составляла 2 470,0 тыс.руб.

3.17. Обеспечения обязательств и платежей выданные

В обеспечение исполнения обязательств по кредитным договорам Обществом были заключены договоры залога имущества:

Наименование	Сумма на 31.12.2010	Передано	Выбыло	Сумма на 31.12.2011
Ф. Гатчинский ОАО "Банк ВТБ Северо-Запад"	91466	0	91466	0
Договор залога имущества	91 466	0	91466	0
Пушкинское ОСБ 2009 Северо-Западного банка СБ РФ	663165	429191	52212	1040144
Договор ипотеки от декабря 2010г.	62152	18862	0	81014
Дог.залога № 252 от 24.09.07	154 703	29797	-	184500
Дог.залога № 253 от 25.10.07	186 948	-	46698	140250
Дог.залога № 254 от 25.10.07	38 232	240048	-	278280
Договор ипотеки от 25.12.07	221 130	37470	-	258600
Дог.залога № 2009-1001 от 29.03.2011	-	103014	5314	97500
Итого	754631	429191	143678	1040144

3.18. Выручка и себестоимость продаж

Выручка отражается в отчете о прибылях и убытках по факту поставки (отгрузки) готовой продукции, а также по факту реализации товаров и услуг, не относящихся к готовой продукции, имевших место до окончания учетного периода независимо от того, когда была получена оплата.

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора, или аналогичного договору документа, или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Если в отношении денежных средств и иных активов, полученных организацией в оплату, не исполнено хотя бы одно из названных условий, то в бухгалтерском учете организации признается кредиторская задолженность, а не выручка.

Выручка отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Основными видами деятельности Общества в 2011 г. являлись:

- производство различных видов бумаги;
- производство полиграфической продукции в январе 2011г.
- услуги по сдаче помещений в аренду.

Наименование	За 2011 год, тыс.руб.		За 2010 год, тыс.руб.	
	Выручка	С/ст-ть	Выручка	С/ст-ть
<i>Реализация на территории РФ</i>				
Основная продукция	823 547,3	689 734,8	838 120,6	667 945,8
Изделия из бумаги	603,7	605,8	7 878,4	6 248,5
Реализация полиграфической продукции	10 438,8	10 468,4	97 294,4	77 783,4
Прочие услуги	1 135,9	949,8	1 481,5	572,9
<i>Экспортная продукция</i>	514 275,3	440 601,2	405 490,1	324 781,4
ИТОГО	1 350 001,0	1 142 360,0	1 350 265,0	1 077 332,0

3.19. Управленческие и коммерческие расходы

Расходы признаются в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- расход производится в соответствии с конкретным договором, заказом или аналогичным документом, требованием законодательных и нормативных актов, обычаями делового оборота;
- сумма расхода может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация передала актив либо отсутствует неопределенность в отношении передачи актива.

Расходы учитываются в момент фактического движения соответствующих запасов и услуг, независимо от того, когда оплачены денежные средства или их эквиваленты, и они учтены в финансовой отчетности в том периоде, к которому они относятся.

Коммерческие и управленческие расходы не включаются в себестоимость объектов калькулирования, а списываются в конце месяца на себестоимость реализованной продукции в полном объеме.

В составе коммерческих расходов Общество учитывает:

Наименование статьи	Сумма за 2010 год, тыс. руб.	Сумма за 2011 год, тыс. руб.
Зарплата работников сбыта и отдела продаж	3 029	5 191
Командировочные расходы (отдел продаж)	8	13
Оплата таможенных процедур	4 145	3 870

Отчисления с з/пл работников сбыта и отдела продаж	697	1 603
Амортизация склада ГП	-	1150
Расходы на рекламу	2 015	5
Маркетинговые и консультационные услуги	42	42
Услуги ТПП и по анализу качества продукции	435	726
Транспортно-экспедиц. расходы по доставке ГП	7 124	10 066
Услуги по факторингу	-	1 382
Прочие	-	144
	17 495	24 192

В составе управленческих расходов Общество учитывает:

Наименование статьи	Сумма за 2010 год, в тыс. руб.	Сумма за 2011 год, в тыс. руб.
Тек.рем. зданий, сооруж.и обор. общефаб.назнач.	2 555	5010
Содерж. служебн. автотранспорта	1 600	1 352
Заработная плата	39 450	35473
Сопровождение программного обеспечения	163	46
Отчисления с з/п	5 122	7464
Резерв на отпуска	-	876
Амортизация зданий, сооруж., оборуд. общефабр. назнач.	4 255	2596
Командировочные расходы	909	1 230
Представительские расходы	719	864
Электроэнергия	794	854
Сертификация и лицензирование	274	541
Тепло (пар)	2 050	2 989
Страхование	2 031	2 661
Канцелярские товары	334	271
Расходы по охране имущества	5 827	6 701
Подготовка, переподготовка кадров	470	288
Утилизация отходов, уборка территории, уборка помещений	15 712	13 022
Услуги связи и почтовые расходы	1 250	1 433
Консульт. и аналогичные услуги	268	998
Аудиторские услуги	757	1 100
Охрана труда и техника безопасности	527	786
Информационные услуги	576	500
Ведение реестра акционеров	228	266
Налог на загрязнение окр среды	730	404
Налог на землю	1 140	1 564
Плата за воду	566	501
Транспортный налог	560	112
Прочие расходы	1 143	1 517
Итого	90 010	91 419

3.20. Затраты на использование энергетических ресурсов

В 2011 году затраты на использование энергетических ресурсов составили 156 447 тыс.руб.

В 2010 году затраты на использование энергетических ресурсов составили 146 283,8 тыс.руб.

3.21. Прочие доходы и расходы

В форме № 2 «Отчет о прибылях и убытка» отражены:

Наименование показателя	2011 год, тыс.руб.	2010 год, тыс.руб.
Прочие доходы, всего :	514 416,0	89 387,0
Реализация материалов и прочего имущества	2 471,2	11 018,8
Реализация основных средств	481 514,4	1 125,5
Реализация имущественных прав	17 270,6	45 000,0
Кредитор. задолж. с текшим сроком иск. давности	- 932,8	406,7
Приход ТМЦ б/у из подразделений	- 1 437,0	864,9
Возмещение средств из бюджета ФСС	- 134,9	134,9
Перевод бракованной продукции в сырье	- 10 308,0	-
Сальдо курсовых разниц	-	28 630,6
Сальдо купли-продажи инвалюты	-	-
Прочие доходы	- 347,1	2205,60
Прочие расходы, всего:	463 927,0	147 010,0
Налоги	9 984	12 031,0
НДС, не возмещаемый из бюджета	756,6	45,1
НДС по ТМЦ производ. характера	288,1	217,2
Себестоимость выбывших ТМЦ	2 292,0	9 257,1
Себестоимость выбывших ОС	- 307 364,7	1 409,5
Стоимость приобретения имущественных прав	- 18 395,3	55 563,0
Оплата услуг банка	5 754,9	7 550,3
Себестоимости ТМЦ и услуг, использованных на собственные нужды	137,5	229,6
Затрат социального характера	325,5	251,1
Выплаты материальной помощи	3 283,1	3 594,3
Выплат социального характера	2 466,3	2 982,5
Благотворительности	179,6	248,0
Потери от брака и порчи имущества	54 417,6	2 014,1
Убытки прошлых лет	437,0	3 393,7
Гос. пошлина и судебные расходы	88,2	28,0
Штрафы, пени, неустойки к уплате по хоз. договорам	1 412,4	569,2
Списания дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности	75,2	173,3
Затрат непроизводственного характера	975,5	975,5
Сальдо от купли-продажи иностранной валюты	630,2	742,9
Сальдо курсовых разниц	6 040,8	-
Суммовые разницы	648,9	-
Ликвидация основных средств	40 099,4	45 120,3
Резерв по сомнительным долгам	7 210,0	-
Прочие расходы	664,2	614,3

3.22. Коррекция бухгалтерской прибыли для налогообложения (применение ПБУ 18/02)**За 2011 год:**

Условный расход по налогу на прибыль (налог с бухгалтерской прибыли) составил 20 261,1 тыс.руб.

Сумма отложенного налогового актива, включающего налог с разницы в сумме начисленной амортизации, разницы в остатках НЗП и суммы убытка от реализации ОС, принимаемых для налогообложения в 2011г. составила 751,3 тыс.руб.

Сумма отложенного налогового обязательства, включающего налог с таможенных расходов и процентов по инвестиционному кредиту (приобретение импортного оборудования), составила (347,0) тыс.руб.

Сумма постоянного налогового актива, включающего налог с части убытка от реализации ОС, лизинговый платеж, полученных дивидендов составила 332,6 тыс.руб.

Сумма постоянного налогового обязательства, включающего налог с затрат, не учитываемых для налогообложения, и убытка от реализации имущественных прав составила 4 788,2 тыс.руб.

За 2010 год :

Условный расход по налогу на прибыль (налог с бухгалтерской прибыли) составил 9 239,2 тыс.руб.

Сумма отложенного налогового актива, включающего налог с разницы в сумме начисленной амортизации, разницы в остатках НЗП и суммы убытка от реализации ОС и убытка за 2009г., принимаемых для налогообложения в 2010г. составила (6 033,3) тыс.руб.

Сумма отложенного налогового обязательства, включающего налог с таможенных расходов и процентов по инвестиционному кредиту (приобретение импортного оборудования), составила 534,5 тыс.руб.

Сумма постоянного налогового актива, включающего налог с части убытка от реализации ОС, полученных дивидендов составила 6,4 тыс.руб.

Сумма постоянного налогового обязательства, включающего налог с затрат, не учитываемых для налогообложения, составила 5 474,8 тыс.руб.

Отложенные налоговые активы по счету: 09						
за 2011 г. (рубли)						
	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
ОНА	3 718 754.00		791 781.00	40 491.00	4 470 044.00	
Итого	3 718 754.00		791 781.00	40 491.00	4 470 044.00	

Отложенные налоговые обязательства по счету: 77						
за 2011 г. (рубли)						
	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
основные средства		10 808 799.00	443 380.00	96 373.00		10 461 792.00
Итого		10 808 799.00	444 380.00	96 373.00		10 461 792.00

В Бухгалтерском балансе (форма 1) за 2011 год и 2010 год отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в свернутом виде.

3.23. Расчеты с бюджетом

Для целей бухгалтерского учета и налогообложения выручка признавалась по методу начисления. В Бухгалтерском балансе отражена текущая задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами. Просроченной задолженности предприятие не имеет.

3.24. Базовая прибыль (убыток) на акцию

Базовая прибыль на акцию за 2011 год составила 231,39 руб.

Базовая прибыль на акцию за 2010 год составила 91,94 руб.

4. Аффилированные лица

Указанные в таблице №3 юридические и физические лица являются аффилированными лицами по отношению к ОАО «БФ «Коммунар».

Таблица № 3

№п/п	Наименование владельца	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Доля в уставном капитале, %	Количество акций, шт.
1	2	3	4	5
1.	Котляревский Александр Дмитриевич	Осуществлял полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества, является членом коллегиального исполнительного органа акционерного общества	-	-
2.	Дикунец Игорь Анатольевич	Является членом Совета директоров	-	-
3.	Кирилюк Алексей Павлович	Осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества, является членом коллегиального исполнительного органа акционерного общества, является членом Совета директоров	-	-
4.	Половнев Игорь Георгиевич	Являлся членом Совета директоров	-	-
5.	Шевелев Юрий Валерьянович	Является членом Совета директоров	-	-
6.	Кирилюк Маргарита Владимировна	Является членом Совета директоров	-	-
7.	Зеркалова Зоя Георгиевна	Является членом коллегиального исполнительного органа акционерного общества	-	-

№п/п	Наименование владельца	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Доля в уставном капитале, %	Количество акций, шт.
1	2	3	4	5
8.	Посланиченко Виктор Петрович	Является членом коллегиального исполнительного органа акционерного общества	-	-
9.	Плаксин Дмитрий Александрович	Является членом коллегиального исполнительного органа акционерного общества	-	-
10.	Новинский Игорь Юрьевич	Является членом коллегиального исполнительного органа акционерного общества	-	-
11.	Смуров Андрей Викторович	Является членом коллегиального исполнительного органа акционерного общества	-	-
12.	Перхин Валерий Юрьевич	Является членом коллегиального исполнительного органа акционерного общества	-	-
13.	Общество с ограниченной ответственностью «КоммФинансГрупп» РФ, 191186, Санкт-Петербург, Невский пр., д.22/24	Имеет право распоряжаться более чем 20 % общего количество голосов	28,57	94 552
14.	Общество с ограниченной ответственностью «Инвестиционная компания А4» 163000, Архангельск, К.Либиха, 17	Имеет право распоряжаться более чем 20 % общего количество голосов	58,21	192 675

Операции с ООО «Инвестиционная компания А4» и ООО «КоммФинансГрупп»

В течение 2011 года Общество начислило проценты по договорам займа с ООО «Инвестиционная компания А4» всего на 10 819,1 тыс. руб. Общая сумма предоставленных заемных средств на 31.12.2011г. составляет 87 000 тыс. руб. Всего задолженность по договорам займа с процентами на 31.12.2011г. составляет 136 755,6 тыс. руб.

В течение 2010 года Общество начислило проценты по договорам займа с ООО «Инвестиционная компания А4» всего на 11 150 тыс. руб. Общая сумма предоставленных заемных средств на 31.12.2010г. составляет 105 000 тыс. руб. Всего задолженность по договорам займа с процентами на 31.12.2010г. составляет 143 936,5 тыс. руб.

В течение 2011 года Общество приобрело у ООО «Инвестиционная компания А4» по договору купли-продажи сырья (макулатуры) на сумму 63 588 тыс.руб., а реализовало собственной продукции на сумму 2 139 тыс.руб.

В течение 2010 года Общество приобрело у ООО «Инвестиционная компания А4» по договорам купли-продажи ТМЦ на сумму 29 465 тыс.руб., в т.ч. сырье – 28 632 тыс.руб. а реализовало собственной продукции на сумму 462 тыс.руб.

В 2010 году Обществом реализована ООО «КоммФинансГрупп» собственные акции на сумму 9 738 тыс.руб., а в 2011 году операций с ним не было.

Операции с физическими лицами

Иных операций с физическими лицами не проводилось кроме операций по выплате заработной платы физическим лицам, являющимися сотрудниками Общества.

5. Вознаграждения и займы основному управленческому персоналу

Наименование выплаты	2010г.	2010г.
Сумма вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу в совокупности, в том числе по видам выплат:	16432,5 т.р.	13909,8 т.р.
1) Краткосрочные вознаграждения, в т.ч.:	16432,5 т.р.	13909,8 т.р.
Зарплата	12542,8 т.р.	11798,3 т.р.
Премия	2169,7 т.р.	1900,0 т.р.
Материальная помощь	-	211,5 т.р.
Доплата за управление обществом	1720,0 т.р.	-
2) Долгосрочные вознаграждения (сумма, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты) в т.ч.	-	-
вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности	-	-
вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	-	-

В 2011 году вознаграждение членам Совета директоров составило 2 078,5 тыс.руб., в 2010 году вознаграждение членам Совета директоров составило 1.230,0 тыс.руб. Займы членам Совета директоров в 2010 и 2011 годах не выдавались.

Долгосрочных вознаграждений (вознаграждения по окончании трудовой деятельности, вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном капитале и выплаты на их основе) членам Правления действующими трудовыми соглашениями не предусмотрено.

6. Информация о судебных разбирательствах

В 2011 году были направлены в Арбитражный суд исковые заявления на взыскание дебиторской задолженности со следующих предприятий:

- ЗАО «Фабрика упаковки «Комильфо» на сумму 1 092 342 руб. 60 коп.,
- ООО «Восход» на сумму 1 539 127 руб. 79 коп.

В 2011 году подали иски в Арбитражный суд о взыскании с Общества денежных средств следующие предприятия:

№ п/п	Наименование истца	Сумма иска, содержание иска	Состояние дела
1.	ООО «Охранная организация «АГМА»	О взыскании денежных средств за оказанные услуги в размере 334 420 руб., проценты – 33 442 руб., оказание юрид.услуг -20 000 руб., госпошлина – 10 757,24 руб.	6 сентября 2011 г. Арбитражным судом г.С-Пб и Ленинградской области вынесено решение: Прекратить производство по делу в части взыскания 334 420 руб. Взыскать с ОАО «БФ Коммунар» - пени в размере 28 425 руб.70 коп., госпошлину в размере 10 265 руб.91 коп. В остальной части иска отказать.
2.	ООО «Логистика-Северо-Запад»	О взыскании денежных средств по договору № 04/3-К от 4.01.2010 г. на сумму 170.390 руб.59 коп госпошлина – 6 112 руб.	21 июня 2011 г. Тринадцатым Арбитражным Апелляционным судом было вынесено решение: Решение Арб.суда г.СП-б и Лен. области изменить Взыскать с ОАО «БФ Коммунар» в пользу ООО «Логистика Северо-Запад» 36 337 руб.99 коп – неустойки, 6 112 руб. – расходы по госпошлине, 20 000 руб. – судебные издержки. В остальной части иска отказать. Взыскать с ООО «Логистика Северо-Запад» в пользу ОАО «БФ Коммунар» 2 000 руб. – расходы по апелляционной жалобе.
3.	ЗАО «Сан Кемикел»	Исковое заявление о взыскании оплаты за поставленный товар, процентов за пользование чужими ден. средствами Сумма иска 2 015 691 руб. 33 коп.	21 февраля 2011 г. Арбитражный суд г.Москвы вынес Решение о принятии отказа ЗАО «Сан Кемикэл» от исковых требований в размере 68 076 руб.84 коп. Взыскать с ОАО «БФ Коммунар» в пользу ЗАО «Сан Кемикэл» 120 000 руб. пени, а также расходы по госпошлине в размере 15 312 руб.84 коп. В остальной части иска отказать.
4.	ООО «ЮВИ СПб»	Исковое заявление о взыскании долга – 3 617 299 руб., неустойки – 217 500 руб., процентов – 53 882,68 руб.	12 декабря 2011 г. Арбитражным судом г.С-Петербурга и Ленинградской области дело прекращено в связи с отказом истца от иска.

5.	ЗАО «Антропшинский строительный комбинат».	Исковое заявление о взыскании долга в сумме 673 508 руб.76 коп., пени в размере 2 778 151 руб.57 коп	27 декабря 2011 г. Арбитражным судом г.С-Петербурга и Ленинградской области дело было вынесено решение о взыскании пени в размере 1 000 000 руб., госпошлины в размере 40 258 руб.30 коп., в остальной части иска отказать.
6.	ООО «ПТК-98»	Исковое заявление о взыскании долга – 8 228 710 руб., процентов – 271 290 руб., госпошлины – 65 000 руб.	Арбитражным судом г.С-Петербурга и Ленинградской области дело назначено к рассмотрению на 21 марта 2012 г. Заключено мировое соглашение.

7. Условные факты хозяйственной деятельности

Условные факты хозяйственной деятельности, которые могут привести к увеличению экономических выгод предприятия:

- погашение дебиторской задолженности ЗАО «Фабрика упаковки «Комильфо» по договору купли-продажи в сумме 1 091,3 тыс.руб.
- погашение дебиторской задолженности ООО «Восход» по договору купли-продажи в сумме 1 539,1 тыс.руб.

Условные факты хозяйственной деятельности, которые могут привести к уменьшению экономических выгод предприятия:

- погашение пени и гос.пошлины ЗАО "Антропшинский строительный комбинат" в сумме 1 040,3 тыс.руб..

8. События после отчетной даты

Существенных фактов хозяйственной деятельности после отчетной даты предприятие не имеет, также не было объявлено о годовых дивидендах по результатам деятельности предприятия за 2011 год.

9. Чистые активы Общества

Федеральный закон «Об акционерных обществах» требует, чтобы стоимость чистых активов компании была не ниже, чем стоимость уставного капитала.

По состоянию на 31.12.2011г. чистые активы Общества составляют 352 967 тыс. руб., что на 352 926 тыс. руб. больше, чем Уставный капитал.

10. Прекращаемая деятельность

В январе 2011 года прекращена деятельность производства переработки бумаги.

Стоимость активов и обязательств Общества, оставшихся от прекращенной деятельности по состоянию на 31.12.2011:

Показатель	Сумма, тыс.руб.
Основные средства, производственный и хоз. инвентарь (остат.ст-ть)	7,6
Сырье и материалы	187,7
Полуфабрикаты собственного изготовления	-
Готовая продукция	-
Дебиторская задолженность	162,9
Кредиторская задолженность	-

Доходы и расходы по прекращаемой деятельности за 2011 год

Показатель	Сумма, тыс.руб.
Выручка	11 613,4
Себестоимость реализованной продукции	(11 647,2)
Валовая прибыль (убыток)	(33,8)
Коммерческие расходы	-
Управленческие расходы	-
Прибыль (убыток) от продаж	(33,8)
Прочие доходы (реализация ОС)	982,0
Прочие расходы (остат.ст-ть ОС)	(1 304,2)
Прибыль до налогообложения	(356,0)
Налог на прибыль	-
Чистая прибыль (убыток)	(356)

Движение денежных средств в рамках прекращаемой деятельности за 2011 год

Показатель		За отчетный период, тыс.руб.
наименование	код	
1	2	3
Движение денежных средств по текущей деятельности		
Средства, полученные от покупателей, заказчиков	020	11 954,0

Прочие доходы	110	982,0
Денежные средства, направленные:	120	1 123,6
на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов	150	-
на оплату труда	160	819,2
на расчеты по налогам и сборам	180	25,3
отчисления в государственные внебюджетные фонды	181	279,1
на прочие расходы	190	-

11. Филиалы и представительства

Общество не имеет обособленных подразделений.

12. Информация об аудиторе

Полное наименование аудитора – Закрытое акционерное общество «БДО», адрес местонахождения – Россия, Москва, 117587, Варшавское шоссе, дом 125, строение 1, секция 11.

Генеральный директор

А.П. Кирилюк

Главный бухгалтер

З.Г. Зеркалова

«30» марта 2012 г.



Прошнуровано, пронумеровано 43 листов

Партнер
ЗАО «БДЮ»

Хромова Е.Ю.

