Приложение
к Приказу Минфина РФ
от 22.07.2003 № 67н

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

за год 20 09 г.

		КОДЫ		
	Форма № 1 по ОКУД	0710001		
	Дата (год, месяц, число)	2009	12	31
Организация ОАО "Пашийский металлургическо-цементный завод	по ОКПО	00282205		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5934010175		
Вид деятельности ПРОИЗВОДСТВО ЦЕМЕНТА	по ОКВЭД	26,51		
Организационно-правовая форма/форма собственности				
открытое акционерное общество/частная	по ОКОПФ/ОКФС	47	16	
Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть)	по ОКЕИ	384/385		

Местонахождение (адрес) Пермский край,Горнозаводский район,п.Пашия,ул.Свободы,43

Дата утверждения	
Дата отправки (принятия)	

АКТИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Нематериальные активы	110	57	51
Основные средства	120	338253	369901
Незавершенное строительство	130	12253	36952
Доходные вложения в материальные ценности	135		
Долгосрочные финансовые вложения	140	70904	81744
Отложенные налоговые активы	145	11334	14956
Прочие внеоборотные активы	150		
ИТОГО по разделу I	190	432801	503604
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Запасы	210	198949	147052
в том числе:			
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	125029	99062
животные на выращивании и откорме	212		
затраты в незавершенном производстве	213	4908	1447
готовая продукция и товары для перепродажи	214	37817	12803
товары отгруженные	215		
расходы будущих периодов	216	31195	33740
прочие запасы и затраты	217		
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	3733	1872
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	230		
в том числе покупатели и заказчики			
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	87084	48003
в том числе покупатели и заказчики		87084	48003
Краткосрочные финансовые вложения	250		
Денежные средства	260	2344	282
Прочие оборотные активы	270	42789	40680
ИТОГО по разделу II	290	334899	237889
БАЛАНС	300	767700	741493

ПАССИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ			
Уставный капитал	410	80235	80235
Собственные акции, выкупленные у акционеров		( )	( )
Добавочный капитал	420	224306	223953
Резервный капитал	430		
в том числе: резервы, образованные в соответствии с законодательством			
прибыль (убыток) отчетного года			
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	-95458	-149711
ИТОГО по разделу III	490	209083	154477
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	510	90911	59891
Отложенные налоговые обязательства	515	6622	1365
Прочие долгосрочные обязательства	520		
ИТОГО по разделу IV	590	97533	61256
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	610	263248	329933
Кредиторская задолженность	620	195665	181943
в том числе: поставщики и подрядчики	621	128565	96436
задолженность перед персоналом организации	622	4810	8388
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623	3094	6835
задолженность по налогам и сборам	624	11556	37785
прочие кредиторы (авансы покупателей)	625	47640	32499
Задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	630		
Доходы будущих периодов	640	623	505
Резервы предстоящих расходов	650		
Прочие краткосрочные обязательства	660	1548	13379
ИТОГО по разделу V	690	461084	525760
БАЛАНС	700	767700	741493
Справка о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах			
Арендованные основные средства	910	11928	11998
в том числе по лизингу	911	11928	11998
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	920		
Товары, принятые на комиссию	930		
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	940	2604	2259
Обеспечения обязательств и платежей полученные	950		
Обеспечения обязательств и платежей выданные	960	544305	391254
Износ жилищного фонда	970	2274	2476
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов	980		
Нематериальные активы, полученные в пользование	990		

Руководитель _____ Каменских А.А
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Наумцева О.П
(подпись) (расшифровка подписи)

" 22 " марта 2010 г.

Приложение
к Приказу Минфина РФ
от 22.07.2003 № 67н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 18.09.2006 № 115н)

ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ

за год 2009 г.

		КОДЫ		
	Форма № 2 по ОКУД	0710002		
	Дата (год, месяц, число)	2009	12	31
Организация ОАО "Пашийский металлургическо-цементный завод"	по ОКПО	00282205		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5934010175		
Вид деятельности ПРОИЗВОДСТВО ЦЕМЕНТА	по ОКВЭД	26,51		
Организационно-правовая форма/форма собственности				
открытые акционерные общества/ЧАСТНАЯ СОБСТВЕННОСТЬ	по ОКОПФ/ОКФС	47	16	
Единица измерения: тыс. руб	по ОКЕИ	384		

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
Доходы и расходы по обычным видам деятельности			
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	010	513819	1262762
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ,	020	(419615)	1065351
Валовая прибыль	029	94204	197411
Коммерческие расходы	030	(19425)	46355
Управленческие расходы	040	(66826)	79442
Прибыль (убыток) от продаж	050	7953	71614
Прочие доходы и расходы			
Проценты к получению	060	10840	8039
Проценты к уплате	070	(58737)	39282
Доходы от участия в других организациях	080	0	0
Прочие доходы	090	68832	22642
Прочие расходы	100	93511)	56605
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	-64623	6408
Отложенные налоговые активы	141	5770	-239
Отложенные налоговые обязательства	142	4246	-5958
Текущий налог на прибыль	150	0	0
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	190	-54607	211
СПРАВОЧНО Постоянные налоговые обязательства (активы)		10017	4916
Базовая прибыль (убыток) на акцию			
Разводненная прибыль (убыток) на акцию			

Форма 0710002 с. 2

РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПРИБЫЛЕЙ И УБЫТКОВ

Показатель		За отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
наименование	код	прибыль	убыток	прибыль	убыток
1	2	3	4	5	6
Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании		1014	3028	0	14144
Прибыль (убыток) прошлых лет					
Возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств		0	0	0	0
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте		498	39	20	0
Отчисления в оценочные резервы		X	0	X	0
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности		276	2259	914	269

Руководитель _____ Каменских А.А
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Наумцева О.П
(подпись) (расшифровка подписи)

" 22 " марта 20 10 г.

Приложение
к Приказу Минфина РФ от 22.07.2003 № 67н

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА

за 200 9 г.

		КОДЫ
	Форма № 3 по ОКУД	0710003
	Дата (год, месяц, число)	2009 | 12 | 31
Организация ОАО "Пашийский металлургическо-цементный завод"	по ОКПО	22080205
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5934010175
Вид деятельности ПРОИЗВОДСТВО ЦЕМЕНТА	по ОКВЭД	26,51
Организационно-правовая форма/форма собственности открытые акционерные общества/ЧАСТНАЯ СОБСТВЕННОСТЬ	по ОКОПФ/ОКФС	47 | 16
Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть)	по ОКЕИ	384

I. Изменения капитала

Показатель		Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
наименование	код					
1	2	3	4	5	6	7
Остаток на 31 декабря года, предшествующего предыдущему	1	80235	98112		-91962	**86385**
200 8 г. (предыдущий год) Изменения в учетной политике	2	X	X	X		
Результат от переоценки объектов основных средств	3	X	252560	X		
	4	X				
Остаток на 1 января предыдущего года	5	80235	350672		-91962	338945
Результат от пересчета иностранных валют	6	X		X		
Чистая прибыль (убыток)	7	X	X	X	211	211
Дивиденды	8	X	X	X		
Отчисления в резервный фонд	9	X	X			
Увеличение величины капитала за счет: дополнительного выпуска акций	10		X	X		
увеличения номинальной стоимости акций	11		X	X		
реорганизации юридического	12		X	X		
Уменьшение величины капитала за счет: уменьшения номинала акций	14	( )	X	X		( )
уменьшения количества акций	15	( )	X	X		( )
реорганизации юридического	16	( )	X	X		( )
выбытие объектов основ.средств	17		560		561	
Остаток на 31 декабря предыдущего года	18	80235	350112		-95458	334889
200 9 г. (отчетный год) Изменения в учетной политике	97	X	X	X		
Результат от переоценки объектов основных средств	98	X	8794	X		
	99	X				
Остаток на 1 января отчетного года	100	**80235**	**224306**		**-95458**	**209083**
Результат от пересчета иностранных валют	101	X		X		
Чистая прибыль	102	X	X	X	**-64623**	**-64623**
Дивиденды	103	X	X	X	( )	

1	2	3	4	5	6	7
Отчисления в резервный фонд	110	X	X		( )	
Увеличение величины капитала за счет: дополнительного выпуска акций	121		X	X	X	
увеличения номинальной стоимости акций	122		X	X	X	
реорганизации юридического	123		X	X		
	124					
Уменьшение величины капитала за счет: уменьшения номинала акций	131	( )	X	X	X	( )
уменьшения количества акций	132	( )	X	X	X	( )
реорганизации юридического	133	( )	X	X	( )	( )
выбытие объектов основ.средств	135		**353**		**353**	
Остаток на 31 декабря отчетного года	140	**80235**	**223953**		**-159728**	**144460**

II. Резервы

Показатель		Остаток	Поступило	Использовано	Остаток
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Резервы, образованные в соответствии с законодательством:					
(наименование резерва) данные предыдущего года				( )	
данные отчетного года				( )	
(наименование резерва) данные предыдущего года				( )	
данные отчетного года				( )	
Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами:					
(наименование резерва) данные предыдущего года				( )	
данные отчетного года				( )	
(наименование резерва) данные предыдущего года				( )	
данные отчетного года				( )	
Оценочные резервы:					
(наименование резерва) данные предыдущего года				( )	
данные отчетного года				( )	
(наименование резерва) данные предыдущего года				( )	
данные отчетного года				( )	
(наименование резерва) данные предыдущего года				( )	
данные отчетного года				( )	

1	2	3	4	5	6
Резервы предстоящих расходов:					
(наименование резерва) данные предыдущего года				( )	
данные отчетного года				( )	
(наименование резерва) данные предыдущего года				( )	
данные отчетного года				( )	

Справки

Показатель		Остаток на начало отчетного года		Остаток на конец отчетного периода	
наименование	код				
1	2	3		4	
1) Чистые активы	200	209706		154982	
		Из бюджета		Из внебюджетных фондов	
		за отчетный год	за предыду-щий год	за отчетный год	за предыду-щий год
		3	4	5	6
2) Получено на: расходы по обычным видам деятельности - всего		0	0	**367**	0
в том числе: финансирование предупредительных мер по					
профзаболеваниям и несчастных случаев на					
производстве		0	0	**367**	0
капитальные вложения во внеоборотные активы					
в том числе: инвестиции					

Руководитель _____ Каменских А.А
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Наумцева О.П
(подпись) (расшифровка подписи)

" 22 " марта 20 10 г.

Приложение
к Приказу Минфина РФ от 22.07.2003 № 67н

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

за 200 9 г.

		КОДЫ		
	Форма № 4 по ОКУД	0710004		
	Дата (год, месяц, число)	2009	12	31
Организация ОАО "Пашийский металлургическо-цементный завод	по ОКПО	00282205		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5934010175		
Вид деятельности ПРОИЗВОДСТВО ЦЕМЕНТА	по ОКВЭД	26,51		
Организационно-правовая форма/форма собственности				
открытые акционерные общества/ЧАСТНАЯ СОБСТВЕННОСТЬ	по ОКОПФ/ОКФС	47	16	
Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть)	по ОКЕИ	384/385		

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
Остаток денежных средств на начало отчетного года		**2344**	3739
Движение денежных средств по текущей деятельности			
Средства, полученные от покупателей, заказчиков		570199	1406528
Возмещение НДС, из ФСС		7637	3204
Прочие доходы		115	767
Денежные средства, направленные:			
на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов	150	265387	799828
на оплату труда	160	70633	111072
на выплату дивидендов, процентов	170	46099	39375
на расчеты по налогам и сборам	180	31193	55503
авансы поставщикам	190	174126	438943
выдано под отчет		2893	4209
на прочие расходы		446	515
Чистые денежные средства от текущей деятельности		-12826	-38946
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Выручка от продажи объектов основных средств и иных внеоборотных активов	210	644	7252
Выручка от продажи ценных бумаг и иных финансовых вложений	220		
Полученные дивиденды	230		
Полученные проценты	240	0	3989
Поступления от погашения займов, предоставленных другим организациям	250	0	2500
Приобретение дочерних организаций	280		
Приобретение объектов основных средств, доходных вложений в материальные ценности и нематериальных активов	290	5948	16382
Приобретение ценных бумаг и иных финансовых вложений	300		
Займы, предоставленные другим организациям	310	0	16000
Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности	340	-5304	-18641
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Поступления от эмиссии акций или иных долевых бумаг			
Поступления от займов и кредитов, предоставленных другими организациями		250053	982529

1	2		
Погашение займов и кредитов (без процентов)		233985	926337
Погашение обязательств по финансовой аренде			
Чистые денежные средства от финансовой деятельности		16068	56192
Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов			
Остаток денежных средств на конец отчетного периода		282	2344
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю			

Руководитель _____ (подпись) Каменских А.А (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) Наумцева О.П (расшифровка подписи)

" 22 " марта 20 10 г.

Приложение
к Приказу Минфина РФ
от 22.07.2003 № 67н
(с кодами показателей бухгалтерской отчетности, утвержденными Приказом Госкомстата РФ № 475, Минфина РФ № 102н от 14.11.2003)

ПРИЛОЖЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ

за 200 9 г.

		КОДЫ		
	Форма № 5 по ОКУД	0710005		
	Дата (год, месяц, число)	2009	12	31
Организация ОАО "Пашийский металлургическо-цементный завод"	по ОКПО	00282205		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5931010175		
Вид деятельности ПРОИЗВОДСТВО ЦЕМЕНТА	по ОКВЭД	26,51		
Организационно-правовая форма/форма собственности открытые акционерные общества/ЧАСТНАЯ СОБСТВЕННОСТЬ	по ОКОПФ/ОКФС	47	16	
Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть)	по ОКЕИ	384/385		

Нематериальные активы

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	010	0	0	(0)	0
в том числе: у патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	011	0	0	(0)	0
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	012	0	0	(0)	0
у правообладателя на топологии интегральных микросхем	013	0	0	(0)	0
у владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	014	0	0	(0)	0
у патентообладателя на селекционные достижения	015	0	0	(0)	0
Организационные расходы	020	0	0	(0)	0
Деловая репутация организации	030	0	0	(0)	0
				( )	
Прочие	040	57	264	270)	51

Показатель			
наименование	код	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
Амортизация нематериальных активов - всего	050		
в том числе:		0	0

Форма 0710005 с. 2

Основные средства

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4		
Здания		475836	52745	508	528073
Сооружения и передаточные устройства		99520		16333	83187
Машины и оборудование		144764	42	1372	143434
Транспорные средства		27892	4427	12119	20200
Производственный и хозяйственный инвентарь		2047		1401	646
Рабочий скот					
Продуктивный скот					
Многолетние насаждения					
Другие виды основных средств					
Земельные участки и объекты природопользования		0			0
Капитальные вложения на коренное улучшение земель					
Итого		750059	57214	31733	775540

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Амортизация основных средств - всего	140	411806	405639
в том числе: зданий и сооружений		329960	324279
машин, оборудования, транспортных средств		76955	77229
других		4891	4131
Передано в аренду объектов основных средств - всего		11200	11013
в том числе: здания		5947	5947
сооружения			
автотранспорт		5253	5066
Переведено объектов основных средств на консервацию			
Получено объектов основных средств в аренду - всего		11929	11998
в том числе: транспортные средства		11929	10258
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и находящиеся в процессе государственной регистрации			

	код	На начало отчетного года	На начало предыдущего года
Справочно.	2	3	4
Результат от переоценки объектов основных средств:		0	0
первоначальной (восстановительной) стоимости	171	0	0
амортизации	172	0	0

	код	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
	2	3	4
Изменение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации			1119

Доходные вложения в материальные ценности

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Имущество для передачи в лизинг		0	0	(0)	0
Имущество, предоставляемое по договору проката		0	0	(0)	0
Прочие		0	0	(0)	0
Итого		0	0	(0)	0

	код	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
Амортизация доходных вложений в материальные ценности		0	0

Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы

Виды работ		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Списано	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Всего	310	57	254	270	42
в том числе: улучшен.цеме					
брикетирование жел/руди			254	213	41
обогащен.жел.руди.сырья		57		57	

Справочно.	код	На начало отчетного года	На конец отчетного года
	2	3	4
Сумма расходов по незаконченным научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам	319		

	код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
	2	3	4
Сумма не давших положительных результатов расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам, отнесенных на внереализационные расходы			

Показатель		Остаток на начало отчетного периода	Поступило	Списано	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Расходы на освоение природных ресурсов - всего	410	12122		32	12090
в том числе:					
перспектива месторожден.		12122		32	12090
геолого-развед.работы		0			

Справочно.	код	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
	2	3	4
Сумма расходов по участкам недр, не законченным поиском и оценкой месторождений, разведкой и (или) гидрогеологическими изысканиями и прочими аналогичными работами	0	11964	11964
Сумма расходов на освоение природных ресурсов, отнесенных в отчетном периоде на внереализационные расходы как безрезультатные	0	0	0

Финансовые вложения

Показатель		Долгосрочные		Краткосрочные	
наименование	код	на начало отчетного года	на конец отчетного периода	на начало отчетного года	на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций - всего	510	0	0	0	0
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ	511	0	0	0	0
Государственные и муниципальные ценные бумаги	515	0	0	0	0
Ценные бумаги других организаций - всего	520	0	0	0	0
в том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	521	0	0	0	0
Предоставленные займы	525	70904	81744		0
Депозитные вклады	530				
Прочие	535	0	0	0	0
Итого	540	70904	81744	0	0
Из общей суммы финансовые вложения, имеющие текущую рыночную стоимость: Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций - всего	550	0	0	0	0
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ	551	0	0	0	0
Государственные и муниципальные ценные бумаги	555	0	0	0	0
Ценные бумаги других организаций - всего	560	0	0	0	0
в том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	561	0	0	0	0
Прочие	565	0	0	0	0
Итого	570	0	0	0	0
Справочно. По финансовым вложениям, имеющим текущую рыночную стоимость, изменение стоимости в результате корректировки оценки	580	0	0	0	0
По долговым ценным бумагам разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью отнесена на финансовый результат отчетного периода	590	0	0	0	0

Форма 0710005 с. 5

Дебиторская и кредиторская задолженность

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного года
наименование	код		
1	2	3	4
Дебиторская задолженность: краткосрочная - всего		87084	48003
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками		87084	48003
авансы выданные			
прочая			
долгосрочная - всего			
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками			
авансы выданные			
прочая		0	0
Итого		87084	48003
Кредиторская задолженность: краткосрочная - всего		464333	525760
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками		128565	96436
авансы полученные		47640	32499
расчеты по налогам и сборам		16976	44620
кредиты		263248	329933
займы			
прочая		7904	22272
долгосрочная - всего		90911	65502
в том числе: кредиты		90911	59891
займы		0	0
Итого		555244	591262

Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)

Показатель		За отчетный год	За предыдущий год
наименование	код		
1	2	3	4
Материальные затраты	710	282261	1524033
Затраты на оплату труда	720	79398	175119
Отчисления на социальные нужды	730	19631	46408
Амортизация	740	22094	21382
Прочие затраты	750	86419	137171
Итого по элементам затрат	760	489803	1904113
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]): незавершенного производства	765	-3461	-5111
расходов будущих периодов	766	2546	18469
резервов предстоящих расходов	767	0	0

Обеспечения

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Полученные - всего	810	0	0
в том числе: векселя	811	0	0
Имущество, находящееся в залоге	820	0	0
из него: объекты основных средств	821	0	0
ценные бумаги и иные финансовые вложения	822	0	0
прочее	823	0	0
	824		
Выданные - всего	830	544305	391254
в том числе: векселя	831		
Имущество, переданное в залог	840	544305	391254
из него: объекты основных средств	841	278370	323232
ценные бумаги и иные финансовые вложения	842		
прочее	843	265935	68022

Государственная помощь

Показатель		Отчетный период				За аналогичный период предыдущего года
наименование	код					
1	2	3				4
Получено в отчетном годубюджетных средств - всего	910	0				0
в том числе:						
		на начало отчетного года	получено за отчетный период	возвращено за отчетный период	на конец отчетного периода	
Бюджетные кредиты - всего	920	0	0	0	0	
в том числе:						

Руководитель _____ (подпись) А.А. Каменских (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) О.П. Наумцева (расшифровка подписи)

" 22 " марта 20 10 г.

Пояснительная записка к бухгалтерскому отчету ОАО «Пашийский металлургическо-цементный завод» за 2009 год

1. Основные сведения об организации.

Полное фирменное наименование Общества: открытое акционерное общество «Пашийский металлургическо-цементный завод, сокращенное наименование – ОАО «ПМЦЗ».

Место нахождения общества – РФ, 618824, Пермский край, Горнозаводский район, поселок Пашия, ул. Свободы, дом 43.

Предмет и цели деятельности:

- производство чугуна и цемента, мелющих тел;
- выполнение работ по техническому обслуживанию и ремонту подвижного состава и автомобильного транспорта;
- оказание платных услуг населению с использованием производственных мощностей;
- посредническая, коммерческая, инжиниринговая деятельность;
- осуществление экспортно-импортных операций в отношении товаров, продукции и услуг, разрешенных к ввозу-вывозу из Российской Федерации;
- осуществление проектно-конструкторских и научно-исследовательских работ (услуг);
- осуществление всех видов транспортно-экспедиционных и складских услуг;
- капитальное строительство, ведение монтажных и ремонтных работ;
- выполнение проектных и изыскательских работ;

Уставный капитал 80234517 рублей.

Среднесписочный состав работников предприятия за 2009 год составил 741 человек.

Состав Совета директоров

№№ п/п	Фамилия, И.О.	Должность
1	Кочева О.В. - председатель совета директоров	Генеральный директор ООО «СВС-Консалтинг»
2	Егорова А.Н. – член совета директоров	Главный бухгалтер ЗАО Агентство корпоративных технологий «ПАРИТЕТ»
3	Поддубный А.Н. – член совета директоров	Генеральный директор ОАО «ПМЦЗ» с апреля по июль 2009г.
4	Птухин Л.А.- член совета директоров до 18.05.2009г.	до апреля 2009г. Генеральный директор ОАО «ПМЦЗ».
5	Флюгова А.Н. – член совета директоров	Ведущий юрисконсульт ЗАО АКТ «ПАРИТЕТ»
6	Чикишев Д.А. . – член совета директоров	Зам.генерального директора ОАО «ПМЦЗ» по маркетингу

Состав совета ревизионной комиссии

	Фамилия, И.О.	Должность
1	Курочкина Е.А.	Главный бухгалтер ООО «СВС-Консалтинг»
2	Кознов А.В.	Консультант ЗАО «АКТ «ПАРИТЕТ»
3	Харина Т.К.	Начальник финансового отдела ОАО «ПМЦЗ»

2. Учетная политика.

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

Основные элементы учетной политики:

- амортизация по объектам основных средств начисляется линейным способом, исходя из первоначальной или текущей (восстановительной) стоимости (в случае проведения переоценки) объекта основных средств и нормы амортизации, рассчитанной исходя из срока полезного использования объекта;
- материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости приобретения, за исключением налога на добавленную стоимость, при отпуске МПЗ в производство и при ином их выбытии они оцениваются по средней себестоимости;
- готовая продукция оценивается по фактической производственной себестоимости;
- предельная величина процентов, признаваемых расходом, принимается равной ставке рефинансирования Центрального банка Российской Федерации, увеличенной в 2 раза (с августа 2009 г)-при оформлении долгового обязательства в рублях и равной 15 процентам
- по долговым обязательствам в иностранной валюте;
- дополнительные затраты, производимые в связи с получением займов, включаются в состав операционных расходов в том отчетном периоде, в котором эти затраты произведены, с предварительным учетом в составе дебиторской задолженности;
- выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг, признаются в соответствии с допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности («по отгрузке») при предъявлении к оплате расчетных документов;
- расходы на ремонт основных средств принимаются к учету в том учетном периоде, в котором они осуществлены, в размере фактических затрат;
- момент определения налоговой базы по налогу на добавленную стоимость устанавливается как наиболее ранняя из следующих дат – день отгрузки товаров, работ, услуг или день оплаты в счет предстоящих поставок товаров.

Расходы будущих периодов по консервации доменной печи списываются равномерно в течении 24 месяцев.

3. Краткая характеристика деятельности организации.

Формирование финансового результата от текущей деятельности

в тыс.руб.

№№ п/п	Наименование показателя	Выручка без НДС	Себестоимость	Финансовый результат
1	Готовая продукция, внутр.рынок	401845	400125	1720
2	Готовая продукция, экспорт	98779	91854	6925
3	Работы, услуги	12712	11587	1125
4	Обслуживающие хозяйства	483	2300	-1817
5	Реализация прочих активов	11126	12560	-1434
6	Аренда основных средств	2034	1957	77
7	Прочие доходы и расходы	66512	137731	-71219
	ИТОГО	**593491**	**658114**	**-64623**

4. Пояснения к существенным статьям бухгалтерской отчетности.

Форма № 1 .Баланс предприятия

Раздел 1. Внеоборотные активы.

Строка 120. Основные средства 369901тыс.руб., в том числе
Балансовая стоимость основных средств – 775540 тыс.руб.
Амортизация основных средств 405639 тыс.руб.

Состав основных средств по группам:

№№ п/п	Наименование группы основных средств	Сумма
1	Здания	239140
2	Сооружения и передаточные устройства	44248
3	Машины и оборудование	76215
4	Транспортные средства	10190
5	Инвентарь, инструмент	108
	ИТОГО	369901

Арендованные основные средства:

№№ п/п	Наименование	Стоимость
1	Разрывное устройство (стружкодробилка)	1418
2	Мебель	322
3	Автокран КС-35714	2119
4	Автомобиль BMW	720
5	Автомобиль INFINITI	2799
6	Автомобиль Land Rover Defender	50
7	Автомобиль TOYOTA Land Cruiser	150
8	Автомобиль ВАЗ 21214	90
9	Автомобиль ГАЗ 31105	90
10	Автомобиль ГАЗ 31105 У 605	180
11	Автомобиль КАМАЗ 6520	500
12	Автомобиль Краз самосвал	500
13	Автомобиль УАЗ 315194	80
14	Бульдозер Б10М	2946
15	Снегоход	34
	ИТОГО	11998

Основные средства, переданные в аренду:

№№ п/п	Наименование	Стоимость
1	Здание магазина с оборудованием	5947
3	Автокран КС-35714 «Ивановец»	2119
4	Бульдозер Б10М 0102-ЕН	2947
	ИТОГО	11013

Раздел П. Оборотные активы.

Строка 211. Сырье, материалы и другие аналогичные ценности 99062 тыс.руб., том числе:

№№ п/п	Наименование	Сумма
1	Сырье и материалы	75612
2	Топливо	7221
3	Тара	1196
4	Запасные части	8601
5	Инвентарь и хозяйственные принадлежности	2301
6	Строительные материалы	582
7	Сменное оборудование	3124
8	Прочие материалы	425
	ИТОГО	99062

Строка 270. Прочие оборотные активы 39615 тыс.руб., в том числе

№№ п/п	Наименование	Сумма
1	Авансы поставщикам	5663
2	Фонд социального страхования	627
3	Задолженность персонала	30
4	ООО«Уралтрейдсервис»	6561
5	ООО«Металлстройкомплект»	5798
6	ООО Горнозаводсклеспром	2800
7	ООО Дезслужба	12966
8	Недостачи и потери от порчи ценностей	959
9	НДС с авансов	4159
10	Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	1117
	ИТОГО	40680

Раздел Ш. Капитал и резервы.

Строка 420. По бухгалтерскому балансу на 31.12.2008 г добавочный капитал 350112 , в результате выявленной ошибки по переоценке основных средств, проведенной в 2007 году , добавочный капитал на начало отчетного периода уменьшен на 125806 тыс. руб., в связи с этим уменьшена остаточная стоимость основных средств и пересчитан налог на имущество. На конец отчетного периода сумма по стр. 420 гр. 4 - 223953 тыс. руб.

Раздел 1V. Долгосрочные обязательства.

Строка 510.Займы и кредиты 59891 тыс.руб. – задолженность банкам по долгосрочным кредитам.

Раздел V. Краткосрочные обязательства.

Строка 610. Займы и кредиты 329933 тыс.руб. – задолженность банкам по краткосрочным кредитам.

Форма № 2. Отчет о прибылях и убытках.

Расшифровка прочих доходов

№№ п/п	**Наименование статьи доходов**	Сумма
1	Реализация материально-производственных запасов	7343
2	Реализация основных средств	3781
3	Доходы от аренды основных средств	2033

4	Курсовая разница	459
5	Возмещение ущерба предприятию	653
6	Возврат госпошлины	743
7	Приход выявленных материалов, основного средства	52669
8	Списание кредиторской задолженности	276
9	Поступление средств от профсоюзной организации	43
10	Прочие доходы	832
	ИТОГО	**68832**

Расшифровка прочих расходов

№№ п/п	**Наименование статьи расходов**	Сумма
1	Реализация материально-производственных запасов	7237
2	Реализация основных средств	5323
3	Расходы от аренды основных средств	1957
4	Штрафы по хозяйственным договорам, административные	261
5	Налоги, пени	11583
6	Услуги банков за расчетно-кассовое обслуживание	4490
7	Госпошлина	546
8	Страхование имущества для залога по кредитным договорам	410
9	Юридические услуги	742
10	Содержание здравпункта	309
11	Социальные выплаты	1722
12	Договор добровольного медицинского страхования	492
13	Проведение праздников, спорт.мероприятий	224
14	Ликвидация недоамортизированных основных средств	2301
15	Геолого-разведочные работы	45
16	Списание просроченной задолженности	2259
17	Вынужденные простои	53030
18	Ведение реестра акционеров	68
19	Амортизация по переоценке	-285
20	Прочие расходы	797
	ИТОГО	**93511**

Главный бухгалтер О.П. Наумцева

ВЫБОР

ОНСАЛТИНГОВАЯ
КОМПАНИЯ

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

участникам ОАО «Пашийский
металлургическо-цементный завод»
по бухгалтерской отчетности Открытого
акционерного общества «Пашийский
металлургическо-цементный завод»
по итогам деятельности за 2009 год

ВЫБОР

КОНСАЛТИНГОВАЯ КОМПАНИЯ

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

ПО БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «ПАШИЙСКИЙ МЕТАЛЛУРГИЧЕСКО-ЦЕМЕНТНЫЙ ЗАВОД» ПО ИТОГАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ЗА 2009 ГОД

Аудит бухгалтерской отчетности ОАО «Пашийский металлургическо-цементный завод»(далее – Общество) за 2009 год проведен ООО «Консалтинговая компания «Выбор» (далее Аудитор) в соответствии с договором от 04.03.2009 № 3-2010.

КРАТКИЕ СВЕДЕНИЯ О КОНСАЛТИНГОВОЙ КОМПАНИИ «ВЫБОР»

Консалтинговая компания «Выбор» зарегистрирована в Инспекции МНС России по Свердловскому р-ну г. Перми. Свидетельство о регистрации юридического лица от 07.11.2007 серия 59 № 003352664 (ОГРН 1075904021247).

Свидетельство НП «Аудиторская Ассоциация «Содружество» от 18 февраля 2010 года №158-Ю/10, о включении ООО «Консалтинговая компания «Выбор» в реестр аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов некоммерческого партнерства «Аудиторская Ассоциация «Содружество» 30.12.2009г. за регистрационным номером: 10806017962.

ИНН 5904175116
Р/с 40702810800100019699 в ФКБ «Петрокоммерц» г. Пермь
К/с 30101810500000000702
БИК 045773702
ОКПО 83279057
КПП 590401001
ОКВЭД: 74.12.2; 74.12.1; 74.11; 74.14
Почтовый адрес: 614010, г. Пермь, ул. Куйбышева, 95 – 31.
Телефон: (342) 276-66-37.
Директор Солтаев Вадим Алексеевич
В аудите принимали участие следующие специалисты:

№ п/п	Ф. И. О., должность	Данные квалификационного аттестата (при его наличии)	Обязанности в ходе проведения аудита
1	Солтаев В.А., директор	От 02.09.2003 г. № К006525 (общий аудит)	Общее руководство проектом, формирование отчета. Анализ системы внутреннего контроля. Анализ системы бухгалтерского учета. Анализ соблюдения действующего законодательства.

Аудитор несет ответственность за выражение объективного и обоснованного мнения о достоверности отчетности Общества.

ВЫБОР

КОНСАЛТИНГОВАЯ КОМПАНИЯ

КРАТКИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОАО «ПАШИЙСКИЙ МЕТАЛЛУРГИЧЕСКО-ЦЕМЕНТНЫЙ ЗАВОД»

Полное официальное наименование Общества – Открытое акционерное общество «Пашийский металлургическо-цементный завод».

Сокращенное наименование Общества – ОАО «ПМЦЗ».

Юридический (почтовый) адрес Общества: 618824, Пермский край, Горнозаводский район, пгт. Пашия, улица Свободы, 43.

Общество зарегистрировано Инспекцией Федеральной налоговой службы по Горнозаводскому району Пермской области, ОГРН № 1025902174385.

Идентификационный номер налогоплательщика: 5934010175/593401001.

Коды Общества:

- по ОКВЭД – 27.11,27
- по ОКПО – 00282205

Нами проведен аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности за 2009 год в составе:

- Бухгалтерский баланс (форма № 1) – на 2 листах;
- Отчет о прибылях и убытках (форма № 2) – на 2 листах;
- Отчет об изменениях капитала (форма № 3) – на 3 листах;
- Отчет о движении денежных средств (форма № 4) – на 2 листах;
- Приложение к бухгалтерскому балансу (форма № 5) – на 6 листах;
- Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2009 год – на 5 листах

Данная отчетность подготовлена руководством Общества в соответствии с нормами, установленными Федеральным законом от 21.11.1996 № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете» (в редакции последующих изменений и дополнений), Положениями по бухгалтерскому учету, приказом Министерства финансов РФ от 22.07.2003 № 67н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» и другими нормативными актами РФ, регулирующими порядок ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета, соблюдение законодательства РФ при выполнении хозяйственных операций несет руководитель Общества – г-н Каменских Александр Аркадьевич.

Ответственность за формирование учетной политики, ведение бухгалтерского учета, своевременное представление полной и достоверной бухгалтерской отчетности несет главный бухгалтер Общества – г-жа Наумцева Ольга Петровна.

Обязанность аудитора заключается в том, чтобы высказать мнение о достоверности во всех существенных отношениях представленной бухгалтерской отчетности и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству РФ. Целью работы не

являлось выражение мнения о полном соответствии деятельности Общества законодательству РФ и оценке эффективности ведения дел руководством Общества.

Наше мнение не может быть рассмотрено пользователем отчетности как выражение уверенности в непрерывности деятельности Общества в будущем.

Аудит проводился в соответствии с Федеральным законом от 07.08.2001 № 119-ФЗ «Об аудиторской деятельности» и федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности, утвержденными постановлением Правительства РФ от 23.09.2002 № 696 (в редакции последующих изменений и дополнений), другими нормативными актами, регулирующими аудиторскую деятельность, а также внутрифирменными стандартами и методиками аудита.

Аудит планировался и проводился таким образом, чтобы получить разумную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит проводился на выборочной основе и включал изучение на основе тестирования доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации о финансово-хозяйственной деятельности, оценку соблюдения принципов и правил бухгалтерского учета, применяемых при подготовке бухгалтерской отчетности, рассмотрение основных оценочных показателей, полученных руководством Общества, а также оценку представления бухгалтерской отчетности.

Мы полагаем, что проведенный аудит дает достаточные основания для выражения нашего мнения о достоверности во всех существенных отношениях данной бухгалтерской отчетности и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству РФ.

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность Открытого акционерного общества «Пашийский металлургическо-цементный завод» сшитая с настоящим заключением отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение на 31 декабря 2009 года и результаты финансово-хозяйственной деятельности за период с 1 января по 31 декабря 2009 года включительно.

29.03.2010

Директор

В.А. Солтаев

квалификационный аттестат Министерства финансов РФ по общему аудиту 02.09.2003 г. № К006525

Всего сброшюровано 24 листа.