Аудиторская фирма
КОДАСТР

644010, г. Омск, ул. Маяковского, 81 *тел. (3812) 36-21-28, 36-22-29,36-21-66*
E-mail: info-kodastr@mail.ru *тел.-факс (3812) 26-20-57*
ИНН 5505021273, р/с 40702810145000000509 в Омском отделении № 8634 Сбербанка России (ОАО), г. Омск

Аудиторское заключение

АДРЕСАТ:

Собственнику (Учредителю) ОАО «Воркутинский молзавод»

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО:

Наименование: ОАО «Воркутинский молзавод»;

Место нахождения организации в соответствии с учредительными документами: Республика Коми, г. Воркута, ул. Промышленной индустрии, д. 3;

Государственная регистрация: внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1021100806011, свидетельство серии 11 № 000685788 от 15.07.2002г.

АУДИТОР:

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская фирма «Кодастр»;

Место нахождения: 644048, г. Омск, ул. Серова 10, к. 19, тел. (3812)36-21-28, 36-20-57,
р/с 40702810145000000509 в Омском отделении № 8634 Сбербанка России (ОАО), г. Омск;

Государственная регистрация: Свидетельство о государственной регистрации Общества с ограниченной ответственностью Аудиторская фирма «Кодастр» № 38606324 выдано Омской городской регистрационной палатой 13.09.1995 г.;

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц: серия 55 № 000747197 выдано ИФНС РФ по Ленинскому административному округу г. Омска 07.01.2003 г., ОГРН 1035509000801;

Лицензия на проведение общего аудита № Е 005424 выдана Министерством финансов РФ 09.12.2003 г. сроком на пять лет (приказ № 387); срок действия лицензии продлен до 09.12.2013 года приказом Минфина РФ от 05.12.2008 г. № 586;

Является членом аккредитованной при Минфине РФ саморегулируемой организации аудиторов «Некоммерческое партнерство «Институт профессиональных аудиторов (ИПАР)» с 27.01.2004 г., ОРН 10302022304.

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

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша обязанность 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 достоверной бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих условиям задания аудиторских процедур.

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.

Директор ООО АФ «Кодастр» Филина Л. Н.

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 организации ОАО «Воркутинский молзавод» по состоянию на 31 декабря 2011 г., результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2011 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Директор ООО АФ «Кодастр» _____ Л. Н. Филина,
(квалификационный аттестат аудитора
№ К 009020 с 24.11.1994 г. без
ограничения срока действия)

« 05 » марта 2012г.

2013

ИНН 1 1 0 3 0 1 6 7 0 2 - -

КПП 1 1 0 3 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 1

Приложение N 1
к приказу Минфина РФ
от 2 июля 2010 г. N 66н
с изменениями от 5 октября 2011 г. N 124н

Форма по КНД 0710099

Бухгалтерская отчетность

Корректировки 0 - - Отчетный период (код) 3 4 Отчетный год 2 0 1 1

Открытое акционерное общество "Воркутинский молочный завод"

(наименование организации)

Код вида экономической деятельности по классификатору ОКВЭД	1 5 . 5 1 . 1 -
Код по ОКПО	0 0 1 6 2 6 2 0 - -
Форма собственности (по ОКФС)	4 2
Организационно-правовая форма (по ОКОПФ)	4 7
Единица измерения: (тыс.руб. / млн.руб. - код по ОКЕИ)	3 8 4

На 1 1 - страницах с приложением документов или их копий на _____ листах

Достоверность и полноту сведений, указанных в настоящем документе, подтверждаю :

Руководитель

Гришин - - - - - - - - - - - -

Анатолий - - - - - - - - - - - -

Вадимович - - - - - - - - - - - -

(фамилия, имя, отчество полностью)

Подпись Дата 1 9 . 0 2 . 2 0 1 2

МП

Главный бухгалтер

Соколова - - - - - - - - - - - -

Валентина - - - - - - - - - - - -

Анатольевна - - - - - - - - - - - -

(фамилия, имя, отчество полностью)

Подпись

Заполняется работником налогового органа

Сведения о представлении документа

Данный документ представлен (код)

на страницах

в составе (отметить знаком V)

0710001	0710002
0710003	0710004
0710005	0710006

с приложением документов или их копий на листах

Дата представления документа 13.03.2012

Зарегистрирован за №

Мочалов И.Л.

Фамилия, И.О. Подпись

4

1050 2020

ИНН 1103016702 – –

КПП 110301001 Стр. 002

Местонахождение (адрес)

Почтовый индекс	169900
Субъект Российской Федерации (код)	11
Район	Воркутинский
Город	Воркута
Населенный пункт (село, поселок и т.п.)	
Улица(проспект, переулок и т.п.)	Промышленной индустрии
Номер дома (владения)	3
Номер корпуса (строения)	
Номер офиса	

Пассив

Наименование показателя [1]	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
2	3	4	5	6
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	23851-------	24885-------	27650-------
Собственные акции, выкупленные у акционеров [2]	1320	(-)	(1034--------)	(1430--------)
Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	72----------	72----------	72----------
Резервный капитал	1360	1382--------	1382--------	1382--------
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	6712--------	12348-------	11033-------
Итого по разделу III	1300	32017-------	37653-------	38707-------
III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ [3]				
Паевой фонд	1310	-	-	-
Целевой капитал	1320	-	-	-
Целевые средства	1350	-	-	-
Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	-
Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
Итого по разделу III	1300	-	-	-
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1410	1339--------	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	415---------	365---------	326---------
Оценочные обязательства	1430	-	-	-
Прочие обязательства	1450	-	-	-
Итого по разделу IV	1400	1754--------	365---------	326---------

1050 2037

ИНН 1 1 0 3 0 1 6 7 0 2 – –

КПП 1 1 0 3 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 3

Форма по ОКУД

Бухгалтерский баланс

Актив

Пояснения [1]	Наименование показателя	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1.1	Нематериальные активы	1110	66----------	72----------	78----------
	Результаты исследований и разработок	1120	–	–	–
2.1	Основные средства	1130	18285-------	19314-------	20461-------
	Доходные вложения в материальные ценности	1140	–	–	–
	Финансовые вложения	1150	–	–	–
	Отложенные налоговые активы	1160	1369--------	–	–
	Прочие внеоборотные активы	1170	90----------	90----------	1045--------
	Итого по разделу I	1100	19810-------	19476-------	21584-------
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	10701-------	14634-------	11823-------
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	–	–	–
5.1	Дебиторская задолженность	1230	785---------	1830--------	2485--------
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	–	–	–
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3913--------	4313--------	5084--------
	Прочие оборотные активы	1260	–	–	–
	Итого по разделу II	1200	15399-------	20777-------	19392-------
	БАЛАНС	1600	35209-------	40253-------	40976-------

Примечания

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

Пояснения [1]	Наименование показателя	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	–	1161--------	703---------
	Кредиторская задолженность	1520	1438--------	1074--------	1240--------
	Доходы будущих периодов	1530	–	–	–
	Оценочные обязательства	1540	–	–	–
	Прочие обязательства	1550	–	–	–
	Итого по разделу V	1500	1438--------	2235--------	1943--------
5.3	**БАЛАНС**	1700	35209-------	40253-------	40976-------

Примечания
1 Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2 Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.
3 Заполняется некоммерческими организациями

1050 2105

ИНН 1 1 0 3 0 1 6 7 0 2 – –

КПП 1 1 0 3 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 6

Отчет о прибылях и убытках

Форма по ОКУД

Пояснения [1]	Наименование показателя	Код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4	5
	Выручка [2]	2110	32592	37885
	Себестоимость продаж	2120	(36725)	(36557)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(4133)	1328
	Коммерческие расходы	2210	(545)	(553)
	Управленческие расходы	2220	(–)	(–)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(4678)	775
	Доходы от участия в других организациях	2310	–	–
	Проценты к получению	2320	–	–
	Проценты к уплате	2330	(–)	(–)
	Прочие доходы	2340	293	2535
	Прочие расходы	2350	(2219)	(1840)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(6604)	1470
	Текущий налог на прибыль	2410	(–)	(30)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	–	(220)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(50)	(40)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	1369	–
	Прочее	2460	–	3
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(5285)	1403
	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 [3]	2500	–	–
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	–	–
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	–	–

Примечания

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

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

3 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) периода».

Отчет об изменениях капитала

Форма по ОКУД 0710003

1. Движение капитала

	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	1	2	3	4	5	6
Величина капитала на 31 декабря года, предшествующего предыдущему (3100)	27650	(1430)	72	1382	11033	38707
(ПРЕДЫДУЩИЙ ГОД)						
Увеличение капитала – всего: (3210)	–	–	–	–	–	–
в том числе: чистая прибыль (3211)					1403	1403
переоценка имущества (3212)			–		–	–
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3213)			–		–	–
дополнительный выпуск акций (3214)	–	–	–			–
увеличение номинальной стоимости акций (3215)	–	–	–		–	
реорганизация юридического лица (3216)	–	–	–	–	–	–
Уменьшение капитала – всего: (3220)	(–)	–	(–)	(–)	(–)	(–)
в том числе: убыток (3221)					(–)	(–)
переоценка имущества (3222)			(–)		(–)	(–)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3223)			(–)		(–)	(–)
уменьшение номинальной стоимости акций (3224)	(–)	–	–		–	(–)
уменьшение количества акций (3225)	(2765)	396	–		–	(2369)
реорганизация юридического лица (3226)	–	–	–	–	–	(–)
дивиденды (3227)					(88)	(88)
Изменение добавочного капитала (3230)			–	–	–	
Изменение резервного капитала (3240)				–	–	

Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6
Величина капитала на 31 декабря предыдущего года (3200)					
24885	(1034)	72	1382	12348	37653
(ОТЧЕТНЫЙ ГОД)					
Увеличение капитала – всего: (3310)					
–	–	–	–	–	–
в том числе: чистая прибыль (3311)				–	–
переоценка имущества (3312)		–		–	–
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3313)		–		–	–
дополнительный выпуск акций (3314)					
–	–	–			–
увеличение номинальной стоимости акций (3315)					
–	–	–		–	
реорганизация юридического лица (3316)					
–	–	–	–	–	–
Уменьшение капитала – всего: (3320)					
(1034)	(1034)	(–)	(–)	(5636)	(5636)
в том числе: убыток (3321)				(5285)	(5285)
переоценка имущества (3322)		(–)		(–)	(–)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3323)		(–)		(341)	(341)
уменьшение номинальной стоимости акций (3324)					
(–)	–	–		–	(–)
уменьшение количества акций (3325)					
(1034)	1034	–		–	(–)
реорганизация юридического лица (3326)					
–	–	–	–	–	(–)
дивиденды (3327)				(10)	(10)
Изменение добавочного капитала (3330)		–	–	–	
Изменение резервного капитала (3340)			–	–	
Величина капитала на 31 декабря отчетного года (3300)					
23851	(–)	72	1382	6712	32017

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему	Изменение капитала за предыдущий год		На 31 декабря предыдущего года
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
1	2	3	4	5	6
Капитал – всего:	3400	38741	3381	(2457)	37665
до корректировок					
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	(34)	22	–	–
исправлением ошибок	3420	–	–	–	–
после корректировок	3500	38707	1403	(2457)	37653
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):	3401	11067	1381	(88)	12360
до корректировок					
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	(34)	22	–	(12)
исправлением ошибок	3421	–	–	–	–
после корректировок	3501	11033	1403	(88)	12348
по другим статьям капитала:					
до корректировок	3402	–	–	–	–
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	–	–	–	–
исправлением ошибок	3422	–	–	–	–
после корректировок	3502	–	–	–	–

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря отчетного года	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5
Чистые активы	3600	32017	37653	38707

1050 2174

ИНН 1 1 0 3 0 1 6 7 0 2 – –

КПП 1 1 0 3 0 1 0 0 1 Стр. 0 1 0

Отчет о движении денежных средств

Форма по ОКУД

Наименование показателя	Код	За отчетный год	За аналогичный пер. предыдущего года
1	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления – всего	4110	36330	39702
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	33074	37559
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	–	–
от перепродажи финансовых вложений	4113	–	–
прочие поступления	4119	3256	2143
Платежи – всего	4120	(36839)	(40614)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(20349)	(24743)
в связи с оплатой труда работников	4122	(11588)	(11026)
процентов по долговым обязательствам	4123	(211)	(50)
налог на прибыль	4124	(–)	(–)
прочие платежи	4129	(4691)	(4795)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(509)	(912)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления – всего	4210	–	1200
в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	–	1200
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	–	–
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	–	–
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	–	–
прочие поступления	4219	–	–
Платежи – всего	4220	(–)	(1059)
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(–)	(25)
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	(–)	(1034)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	–	141

Наименование показателя	Код	За отчетный год	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4
ые потоки от финансовых операций			
пления – всего	4310	1800	–
том числе: лучение кредитов и займов	4311	1800	–
денежных вкладов собственников (участников)	4312	–	–
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	–	–
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	–	–
прочие поступления	4319	–	–
Платежи – всего	4320	(1691)	(–)
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организаций или их выходом из состава участников	4321	(–)	(–)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(71)	(–)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(–)	(–)
прочие платежи	4329	(1620)	(–)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	109	–
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(400)	(771)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	4313	5084
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	3913	4313
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(2)	–

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 №66н

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

1.1 Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	За 2011 г.	122	50	-	-	-	6	-	-	-	122	56
	5110	За 2010 г.	122	44	-	-	-	6	-	-	-	122	50
в том числе:													
Документация по АСУ ТП (от "Дюаль")	5101	За 2011 г.	58	40	-	-	-	6	-	-	-	58	46
	5111	За 2010 г.	58	34	-	-	-	6	-	-	-	58	40
НТПпо кисломол. прод. из сыворотки (ВНИ	5102	За 2011 г.	10	10	-	-	-	-	-	-	-	10	10
	5112	За 2010 г.	10	10	-	-	-	-	-	-	-	10	10
Право собствен. на землю(Проминдустрии,	5103	За 2011 г.	54	-	-	-	-	-	-	-	-	54	-
	5113	За 2010 г.	54	-	-	-	-	-	-	-	-	54	-

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.	На 31 Декабря 2009 г.
Всего	5120	-	-	-

1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.	На 31 Декабря 2009 г.
Всего	5130	10000	10000	10000
в том числе:				
НТПпо кисломол. прод. из сыворотки (ВНИ	5131	10	10	10

1.4 Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			Первона-чальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Первона-чальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы	Часть стоимости, списанная на расходы за период	Первона-чальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	За 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	За 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2011 г.	-	-	-	-	-
	5170	За 2010 г.	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	За 2011 г.	-	-	-	-	-
	5190	За 2010 г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			Первона-чальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Первона-чальная стоимость	Накопленная амортизация	Начислено амортизации	Первона-чальная стоимость	Накопленная амортизация	Первона-чальная стоимость	Накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	За 2011 г.	46230	(26916)	50	(1)	1	(1080)	-	-	46280	(27995)
	5210	За 2010 г.	46218	(25757)	25	(13)	13	(1159)	-	-	46230	(26916)
в том числе:												
Здания	5201	За 2011 г.	26728	(9585)	-	-	-	(320)	-	-	26728	(9905)
	5211	За 2010 г.	26728	(9265)	-	-	-	(320)	-	-	26728	(9585)
Сооружения и передаточные устройства	5202	За 2011 г.	281	(281)	-	-	-	-	-	-	281	(281)
	5212	За 2010 г.	281	(281)	-	-	-	-	-	-	281	(281)
Машины и оборудование	5203	За 2011 г.	17263	(15313)	50	-	-	(628)	-	-	17313	(15940)
	5213	За 2010 г.	17240	(14631)	25	(2)	2	(682)	-	-	17263	(15313)
Транспортные средства	5204	За 2011 г.	1068	(969)	-	-	-	(81)	-	-	1068	(1050)
	5214	За 2010 г.	1068	(864)	-	-	-	(105)	-	-	1068	(969)
Производственный и хоз.инвентарь	5205	За 2011 г.	890	(768)	-	(1)	1	(51)	-	-	890	(819)
	5215	За 2010 г.	901	(716)	-	(11)	11	(52)	-	-	890	(768)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	За 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	За 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2 Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Списано	Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	За 2011 г.	-	-	-	-	-
	5250	За 2010 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	За 2011 г.	За 2010 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

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	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						Выбыло (погашено)					
			Первона-чальная стоимость	Накопленная корректировка	Поступило	Первона-чальная стоимость	Накопленная корректировка	Начисление процентов (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	Первона-чальная стоимость	Накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	За 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	За 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	За 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	За 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	За 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	За 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2 Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 30 Сентября 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.	На 31 Декабря 2009 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						Выбыло					
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Себестоимость	Резерв под снижение стоимости	Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	За 2011 г.	14634	-	23158	(27091)	-	-	X	10701	-
	5420	За 2010 г.	11823	-	29300	(26489)	-	-	X	14634	-
в том числе:											
Сырье и материалы	5401	За 2011 г.	14286	-	11815	(15772)	-	-	-	10329	-
	5421	За 2010 г.	11707	-	16913	(14334)	-	-	-	14286	-
Полуфабрикаты собственного призводства	5402	За 2011 г.	57	-	11220	(11189)	-	-	-	88	-
	5422	За 2010 г.	62	-	11162	(11167)	-	-	-	57	-
Расходы будущих периодов	5403	За 2011 г.	291	-	123	(130)	-	-	-	284	-
	5423	За 2010 г.	54	-	1225	(988)	-	-	-	291	-

4.2 Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.	На 31 Декабря 2009 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	8312	1351	1812
в том числе: Сухое молоко	5446	8312	1351	1812

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	
					Поступление		Выбыло					
			Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	Восстановление резерва	Перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	За 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	За 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	За 2011 г.	1830	-	784	-	(1826)	(4)	-	-	784	-
	5530	За 2010 г.	2485	-	1830	-	(2470)	15	-	-	1830	-
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	За 2011 г.	896	-	228	-	(896)	-	-	-	228	-
	5531	За 2010 г.	831	-	896	-	(816)	15	-	-	896	-
Авансы выданне	5512	За 2011 г.	257	-	312	-	(257)	-	-	-	312	-
	5532	За 2010 г.	760	-	257	-	(760)	-	-	-	257	-
Прочая	5513	За 2011 г.	677	-	244	-	(673)	(4)	-	-	244	-
	5533	За 2010 г.	894	-	677	-	(894)	-	-	-	677	-
Итого	5500	За 2011 г.	1830	-	784	-	(1826)	(4)	-	-	784	-
	5520	За 2010 г.	2485	-	1830	-	(2470)	15	-	-	1830	-

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2011 г.		На 31 Декабря 2010 г.		На 31 Декабря 2009 г.	
		Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло		Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	За 2011 г.	365	1850	-	(461)	-	-	1754
	5571	За 2010 г.	326	39	-	-	-	-	365
в том числе: Заемные средства	5552	За 2011 г.	-	1800	-	(461)	-	-	1339
	5572	За 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	5553	За 2011 г.	365	50	-	-	-	-	415
	5573	За 2010 г.	326	39	-	-	-	-	365
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	За 2011 г.	2235	1438	-	(2225)	(10)	-	1438
	5580	За 2010 г.	1943	1532	-	(1240)	-	-	2235
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	За 2011 г.	341	430	-	(341)	-	-	430
	5581	За 2010 г.	147	341	-	(147)	-	-	341
Авансы полученные	5562	За 2011 г.	260	169	-	(260)	-	-	169
	5582	За 2010 г.	310	260	-	(310)	-	-	260
Расчеты по налогам	5563	За 2011 г.	118	479	-	(118)	-	-	479
	5583	За 2010 г.	640	118	-	(640)	-	-	118
Заемные средства	5564	За 2011 г.	1161	-	-	(1161)	-	-	-
	5584	За 2010 г.	703	458	-	-	-	-	1161
Прочая	5565	За 2011 г.	355	360	-	(345)	(10)	-	360
	5585	За 2010 г.	143	355	-	(143)	-	-	355
Итого	5550	За 2011 г.	2600	3288	-	(2686)	(10)	X	3192
	5570	За 2010 г.	2269	1571	-	(1240)	-	X	2600

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.	На 31 Декабря 2009 г.
Всего	5590	-	-	-

Пояснительная записка
к годовому балансу за 2011 год

ОАО "Воркутинский молочный завод"
ИНН 1103016702 КПП 110301001

1. Сведения об акционерном обществе

1.1. Полное наименование фирмы : Открытое акционерное общество "Воркутинский молочный завод"

1.2. Юридический адрес: 169900 , РФ , Республика Коми, г.Воркута, ул. Промышленной индустрии , д.3

1.3. Почтовый адрес: 169900, РФ , Республика Коми, г.Воркута, ул. Промышленной индустрии,д3

1.4. Дата государственной регистрации : 2 июня 1994 года, основной государственный регистрационный №001021100806011

1.5. Уставный капитал предприятия составляет 23 850 тыс.руб.

1.6. Дочерних и зависимых обществ организация не имеет

2. Основные элементы учетной политики предприятия

2.1. Учетная политика для целей бухгалерского учета.

2.1.1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией , как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

2.1.2. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 года №1.

2.1.3. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

2.1.4. Не относятся к основным и отражаютя в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов активы стоимостью не более 40 000руб.

2.1.5. Ежегодная переоценка основных средств не производится.

2.1.6. При списании оценка материалов и товаров производится по средней себестоимоти.

2.1.7. Предприятие создает резервы по сомнительным долгам и формирует оценочные обязательства.

2.2. Учетная политика для целей налогового учета

2.2.1. Организация определяет налоговую базу для исчисления НДС по отгрузке.

2.2.2. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль используется метод "начисления"

2.2.3. При списании оценка материалов и товаров производится по средней себестоимоти.

2.2.4. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 года №1.

2.2.5. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

2.2.6. Предприятие создает резервы по сомнительным долгам и формирует оценочные обязательства.

2.2.7. Налоговые регистры формируются с использованием компьютерной техники.

2.2.8.Единовременно списываются на расходы 10 % от первоначальной стоимости основного с
для целей налогового учета

3. Финансово-хозяйственная деятельность предприятия

3.1. Характеристика деятельности предприятия за отчетный год

3.1.1. Основныи видом деятельности предприятия является выпуск молочной продукции.

Выручка за 2011 год от реализации товаров по основной деятельности составила 32 592тыс.руб. (без учета НДС).

За 2011г. Получен убыток в сумме 5285 тыс.руб: в т.ч. по основной деятельности 4678 тыс.руб.

3.1.2. Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2011 года составляет 785 тыс.руб.

3.1.3. Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2011 года составляет 1438 тыс.руб. Просроченной кредиторской задолженности предприятие не имеет.

3.1.4. По решению совета директоров Протокол №01 от 04.06.2011г. Из прибыли прошлых лет были произведены выплаты на сумму 376,00руб.

3.1.5 В 2011году были погашены акции на сумму 1034 тыс.руб.

3.1.6. Дивиденды выплачиваются только по итогам календарного года.

4. Социальные показатели

№№ п/п	Показатель	За 2010 год	За 2011 год	Изме-нения
1	Среднесписочная численность	67	48	19
2	Затраты на оплату труда	10602	9814	788
3	Сумма начисленных страховых взносов	2745	3343	-598

5. Сведения о собственном капитале общества

№№ п/п	Показатель	За 2010 год	За 2011 год	Изме-нения
1	Сумма чистых активов	37653	32017	5636
2	Уставный капитал	24885	23851	1034
3	Резервный фонд	1382	1382	0
4	Добавочный капитал	72	72	0

5.1. В соответствии с решением общего собрания акционеров ОАО "Воркутинский молзавод" (протокол от 12.07.2010г. №1) утверждены изменения в устав открытого акционерного общества "Воркутинский молочный завод" (ОАО "Воркутинский молзавод") , зарегестрированные 22.11.11г. Уставный капитал уменьшин путем погашения акций в колличестве 3567шт. на сумму 1 034 430 рублей.

6. Пояснения к бухгалтерской отчетности

6.1. За 2011г. в связи с изменением учетной политики были сделаны исправления в части учета отпускных за 2009 и 2010 годы.

В бухгалтерской отчетности за 2011г. ретроспективным способом пересчитаны сравнительные показатели за 2009 и 2010годы, как того требует пункт 9 ПБУ 22/2010.

Изменения в Актиые Бухгалтерского баланса приведены в таблице ниже

Код	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года,предшеству-ющего предыдущему	На 31 декабря года,предшеству-ющего предыдущему
	до корректировки	после корректировки	до корректировки	после корректировки
1210	14646	14634	11857	11823
1200	20789	20777	19426	19392
1600	40265	40253	4110	40976

Изменения в Пассиве Бухгалтерского баланса приведены в таблице ниже

Код	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года,предшеству-ющего предыдущему	На 31 декабря года,предшеству-ющего предыдущему
	до корректировки	после корректировки	до корректировки	после корректировки
1370	1260	12348	11067	11033
1300	37665	37653	38741	38707
1700	40265	40253	41010	40976

6.2. В "Бухгалтерском балансе" стр.1430 не заполненна ,т.к. резерв на отпуск создавался на текущие дни ежегодного отпуска

6.3 В Отчете о пибылях и убытках сделаны исправления в следующих строках

Код	За аналогичный период предыдущего года	За аналогичный период предыдущего года
	до корректировки	после корректировки
2120	36579	36557
2100	1306	1328
2200	753	775
2300	1448	1470
2400	1381	1403

Главный бухгалтер_____**В.А.Соколова**

05.03.2012 год