БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

на 31 декабря 200 6 г.

		КОДЫ		
	Форма № 1 по ОКУД	0710001		
	Дата (год, месяц, число)	2006	12	31
Организация ОАО "Пашийский металлургическо-цементный завод"	по ОКПО	00282205		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5934010175		
Вид деятельности ПРОИЗВОДСТВО ЧУГУНА И ДОМЕННЫХ ФЕРРОСПЛАВОВ	по ОКВЭД	27.11		
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		

Местонахождение (адрес) 643,618824,59,ГОРНОЗАВОДСКИЙ Р-Н, ПАШИЯ ПГТ, СВОБОДЫ УЛ., 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	0	672
Основные средства	120	177760	179627
Незавершенное строительство	130	20226	15583
Доходные вложения в материальные ценности	135	0	0
Долгосрочные финансовые вложения	140	0	21635
Отложенные налоговые активы	145	18091	25363
Прочие внеоборотные активы	150	1152	0
ИТОГО по разделу I	190	217229	242880
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Запасы	210	85939	91821
в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	61236	63645
животные на выращивании и откорме	212	0	0
затраты в незавершенном производстве	213	2178	4761
готовая продукция и товары для перепродажи	214	18432	20270
товары отгруженные	215	0	0
расходы будущих периодов	216	4093	3145
прочие запасы и затраты	217	0	0
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	24340	15618
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	230	0	0
в том числе покупатели и заказчики	231	0	0
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	90651	62628
в том числе покупатели и заказчики	241	90651	62628
Краткосрочные финансовые вложения	250	1327	0
Денежные средства	260	154	236
Прочие оборотные активы	270	14729	22479
ИТОГО по разделу II	290	217140	192782
БАЛАНС	300	434369	435662

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	411	0	0
Добавочный капитал	420	107785	99356
Резервный капитал	430	0	0
в том числе: резервы, образованные в соответствии с законодательством	431	0	0
прибыль (убыток) отчетного года	432	0	-48329
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	-51037	-52361
ИТОГО по разделу III	490	136983	78901
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	510	58136	99506
Отложенные налоговые обязательства	515	2240	5946
Прочие долгосрочные обязательства	520	0	0
ИТОГО по разделу IV	590	60376	105452
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	610	112426	106823
Кредиторская задолженность	620	113198	137417
в том числе: поставщики и подрядчики	621	80555	97492
задолженность перед персоналом организации	622	2893	3568
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623	1203	1861
задолженность по налогам и сборам	624	22374	15085
прочие кредиторы авансы покупателей	625	6173	19411
Задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	630	0	0
Доходы будущих периодов	640	0	0
Резервы предстоящих расходов	650	0	0
Прочие краткосрочные обязательства	660	11386	7069
ИТОГО по разделу V	690	237010	251309
БАЛАНС	700	434369	435662
Справка о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах			
Арендованные основные средства	910	5751	8329
в том числе по лизингу	911	5751	8329
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	920	0	0
Товары, принятые на комиссию	930	0	0
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	940	0	2236
Обеспечения обязательств и платежей полученные	950	0	0
Обеспечения обязательств и платежей выданные	960	365511	389963
Износ жилищного фонда	970	3541	1882
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов	980	0	0
Нематериальные активы, полученные в пользование	990	0	0

Руководитель _____ Птухин Л.А.
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Хусаинова В.Б.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 30 " марта 200 7 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 2006 г.

		КОДЫ		
	Форма № 2 по ОКУД	0710002		
	Дата (год, месяц, число)	*2006*	*12*	*31*
Организация ОАО "Пашийский металлургическо-цементный завод"	по ОКПО	00282205		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5934010175		
Вид деятельности ПРОИЗВОДСТВО ЧУГУНА И ДОМЕННЫХ ФЕРРОСПЛАВОВ	по ОКВЭД	27.11		
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		

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)		752357	780037
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг		(664257)	(677180)
Валовая прибыль		88100	102857
Коммерческие расходы		(40690)	(28063)
Управленческие расходы		(63439)	(48787)
Прибыль (убыток) от продаж		-16029	26007
Прочие доходы и расходы			
Проценты к получению		1443	
Проценты к уплате		(28229)	(19373)
Доходы от участия в других организациях			
Прочие доходы		54987	37959
Прочие расходы		(71478)	(43793)
Прибыль (убыток) до налогообложения		-59306	800
Отложенные налоговые активы		7271	1990
Отложенные налоговые обязательства		3706	1945
Текущий налог на прибыль		(0)	(0)
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода		-48329	-457
СПРАВОЧНО Постоянные налоговые обязательства (активы)		3256	1065
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			1341		2957
Прибыль (убыток) прошлых лет					
Возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств					
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте		91	59	120	83
Отчисления в оценочные резервы		X		X	
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности		1039	2236		

Руководитель _____ Птухин Л.А.
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Хусаинова В.Б.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 30 " марта 200 7 г.

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА

за 2006 г.

		КОДЫ		
	Форма № 3 по ОКУД	0710003		
	Дата (год, месяц, число)	2006	12	31
Организация ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ПЛЫЩИЙСКИЙ МЕТАЛЛУРГИЧЕСКО-ЦЕМЕНТНЫЙ ЗАВОД"	по ОКПО	00282205		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5934010175		
Вид деятельности ПРОИЗВОДСТВО ЧУГУНА И ДОМЕННЫХ ФЕРРОСПЛАВОВ	по ОКВЭД	27.11		
Организационно-правовая форма/форма собственности				
ОТКРЫТЫЕ АКЦИОНЕРНЫЕ ОБЩЕСТВА / ЧАСТНАЯ СОБСТВЕННОСТЬ	по ОКОПФ/ОКФС	47	16	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

I. Изменения капитала

Показатель		Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого	Эмиссионный доход	Дооценка активов
наименование	код							
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Остаток на 31 декабря года, предшествующего предыдущему		80235	108036	0	(50580)	137691	0	0
2005 г. (предыдущий год) Изменения в учетной политике		X	X	X	0	0	X	X
Результат от переоценки объектов основных средств		X	0	X	0	0	0	0
		X						
		X						
Остаток на 1 января предыдущего года		80235	108036	0	(50580)	137691	0	0
Результат от пересчета иностранных валют		X	0	X	X	0	0	0
Чистая прибыль		X	X	X	(457)	(457)	X	X
Дивиденды		X	X	X	0	0	X	X
Отчисления в резервный фонд		X	X	0	0	0	X	X
Увеличение величины капитала за счет: дополнительного выпуска акций		0	X	X	X	0	X	X
увеличения номинальной стоимости акций		0	X	X	X	0	X	X
реорганизации юридического лица		0	X	X	0	0	X	X
Уменьшение величины капитала за счет: уменьшения номинала акций		0	X	X	X	0	X	X
уменьшения количества акций		0	X	X	X	0	X	X
реорганизации юридического лица		0	X	X	0	0	X	X
ВЫБЫТИЕ ОБЪЕКТОВ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ		0	251	0	0	251	0	0
Остаток на 31 декабря предыдущего года		80235	107785	0	(51037)	136983	0	0
2006 г. (отчетный год) Изменения в учетной политике		X	X	X	0	0	X	X
Результат от переоценки объектов основных средств		X	0	X	0	0	0	0
		X						
		X						
Остаток на 1 января отчетного года	100	80235	107785	0	(51037)	136983	0	0
Результат от пересчета иностранных валют		X	0	X	X	0	0	0
Чистая прибыль		X	X	X	(48329)	(48329)	X	X
Дивиденды		X	X	X	0	0	X	X

1	2	3	4	5	6	7	8	9
Отчисления в резервный фонд	110	X	X	0	0	0	X	X
Увеличение величины капитала за счет: дополнительного выпуска акций	121	0	X	X	X	0	X	X
увеличения номинальной стоимости акций	122	0	X	X	X	0	X	X
реорганизации юридического лица	123	0	X	X	0	0	X	X
Уменьшение величины капитала за счет: уменьшения номинала акций	131	0	X	X	X	0	X	X
уменьшения количества акций	132	0	X	X	X	0	X	X
реорганизации юридического лица	133	0	X	X	0	0	X	X
ВЫБЫТИЕ ОБЪЕКТОВ ОС		0	(8429)	0	0	(8429)	0	0
Остаток на 31 декабря отчетного года	140	80235	99356	0	(99366)	80225	0	0

II. Резервы

Показатель		Остаток	Поступило	Использовано	Остаток
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Резервы, образованные в соответствии с законодательством:					
		0	0	0	0
(наименование резерва) данные предыдущего года		0	0	0	0
данные отчетного года		0	0	0	0
Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами:					
(наименование резерва) данные предыдущего года					
данные отчетного года					
Оценочные резервы:					
(наименование резерва) данные предыдущего года					
данные отчетного года					
Резервы предстоящих расходов:					
(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	136983		80225	
		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	210	0	0	0	900
в том числе:					
капитальные вложения во внеоборотные активы	220	0	0	0	900
в том числе:					
ИНВЕСТИЦИИ		0	0	0	900

Руководитель _____ (подпись) ПТУХИН ЛЕОНИД АЛЕКСЕЕВИЧ (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) ХУСАИНОВА ВЕРА БОРИСОВНА (расшифровка подписи)

" 30 " марта 2007 г.

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

за 2006 г.

		КОДЫ		
	Форма № 4 по ОКУД	0710004		
	Дата (год, месяц, число)	2006	12	31
Организация ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ПАШИЙСКИЙ МЕТАЛЛУРГИЧЕСКО-ЦЕМЕНТНЫЙ ЗАВОД"	по ОКПО	00282205		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5934010175		
Вид деятельности ПРОИЗВОДСТВО ЧУГУНА И ДОМЕННЫХ ФЕРРОСПЛАВОВ	по ОКВЭД	27.11		
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
Остаток денежных средств на начало отчетного года		154	127
Движение денежных средств по текущей деятельности		833004	667953
Средства, полученные от покупателей, заказчиков			
Прочие доходы		13332	16423
Денежные средства, направленные:		863165	770003
на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов	150	(711962)	(662139)
на оплату труда	160	(81436)	(53772)
на выплату дивидендов, процентов	170	(27141)	(18938)
на расчеты по налогам и сборам	180	(38330)	(33536)
на прочие расходы		(4296)	(1618)
Чистые денежные средства от текущей деятельности		(16829)	(85627)
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности Выручка от продажи объектов основных средств и иных внеоборотных активов	210	541	192
Выручка от продажи ценных бумаг и иных финансовых вложений	220	17637	22088
Полученные дивиденды	230	0	0
Полученные проценты	240	0	13
Поступления от погашения займов, предоставленных другим организациям	250	4374	0
Приобретение дочерних организаций	280	0	0
Приобретение объектов основных средств, доходных вложений в материальные ценности и нематериальных активов	290	(6710)	(5569)
Приобретение ценных бумаг и иных финансовых вложений	300	(17637)	(302)
Займы, предоставленные другим организациям	310	(23240)	(2270)
Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности	340	(25035)	14152
Движение денежных средств по финансовой деятельности Поступления от эмиссии акций или иных долевых бумаг		0	0
Поступления от займов и кредитов, предоставленных другими организациями		634368	450550

1	2	3	4
Погашение займов и кредитов (без процентов)		(587452)	(376608)
Погашение обязательств по финансовой аренде		(4970)	(2440)
Чистые денежные средства от финансовой деятельности		41946	71502
Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов		82	27
Остаток денежных средств на конец отчетного периода		236	154
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		0	0

Руководитель _____ ПТУХИН ЛЕОНИД АЛЕКСЕЕВИЧ
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ ХУСАИНОВА ВЕРА БОРИСОВНА
(подпись) (расшифровка подписи)

" 30 " марта 2007 г.

ПРИЛОЖЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ

за 2006 г.

		КОДЫ		
	Форма № 5 по ОКУД	0710005		
	Дата (год, месяц, число)	2006	12	31
Организация ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ПАШИЙСКИЙ МЕТАЛЛУРГИЧЕСКО-ЦЕМЕНТНЫЙ ЗАВОД"	по ОКПО	00282205		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5934010175		
Вид деятельности ПРОИЗВОДСТВО ЧУГУНА И ДОМЕННЫХ ФЕРРОСПЛАВОВ	по ОКВЭД	27.11		
Организационно-правовая форма/форма собственности				
ОТКРЫТЫЕ АКЦИОНЕРНЫЕ ОБЩЕСТВА / ЧАСТНАЯ СОБСТВЕННОСТЬ	по ОКОПФ/ОКФС	47	16	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

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	0	0	0	0

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование	код		
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	5	6
Здания		216739	1868	(10474)	208133
Сооружения и передаточные устройства		61094	15959	0	77053
Машины и оборудование		64859	1285	(1044)	65100
Транспорные средства		16450	3288	(915)	18823
Производственный и хозяйственный инвентарь		5390	520	(9)	5901
Рабочий скот		0	0	0	0
Продуктивный скот		0	0	0	0
Многолетние насаждения		0	0	0	0
Другие виды основных средств		0	0	0	0
Земельные участки и объекты природопользования		0	0	0	0
Капитальные вложения на коренное улучшение земель		0	0	0	0
Итого		364532	22920	(12442)	375010

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Амортизация основных средств - всего	140	186772	195383
в том числе: зданий и сооружений		127397	131852
машин, оборудования, транспортных средств		58477	59091
других		898	4441
Передано в аренду объектов основных средств - всего		6058	7692
в том числе: здания		5947	5947
сооружения		0	0
АВТОТРАНСПОРТ		111	1745
Переведено объектов основных средств на консервацию		0	0
Получено объектов основных средств в аренду - всего		5751	8330
в том числе:			
ТРАНСПОРТНЫЕ СРЕДСТВА		5751	8330
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и находящиеся в процессе государственной регистрации		0	0

	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 начало отчетного периода
	2	3	4
Изменение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации		2424	18383

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	100	766	(194)	672
в том числе:					
УЛУЧШЕНИЕ ЦЕМЕНТА		100	0	(33)	67
УЛУЧШЕНИЕ ГЛИНОЗЕМИСТОГО		0	321	(67)	254
ОБОГАЩЕНИЕ ЖЕЛЕЗО-РУДНОГО СЫРЬЯ		0	445	(94)	351

	код	На начало отчетного года	На конец отчетного года
Справочно.	2	3	4
Сумма расходов по незаконченным научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам	320	0	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 прочие расходы		0	0

Расходы на освоение природных ресурсов

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	667	961	(1492)	136
в том числе:					
ПЕРСПЕКТИВА МЕСТОРОЖДЕНИЙ		667	850	(1446)	71
ГЕОЛОГО-		0	111	(46)	65

	код	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
Справочно.	2	3	4
Сумма расходов по участкам недр, не законченным поиском и оценкой месторождений, разведкой и (или) гидрогеологическими изысканиями и прочими аналогичными работами		0	669

Форма 0710005 с. 4

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	0	21637	1327	0
Депозитные вклады	530	0	0	0	0
Прочие	535	0	0	0	0
Итого	540	0	21637	1327	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. 4

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	0	21637	1327	0
Депозитные вклады	530	0	0	0	0
Прочие	535	0	0	0	0
Итого	540	0	21637	1327	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. 6

Обеспечения

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Полученные - всего		0	0
в том числе: векселя		0	0
Имущество, находящееся в залоге		0	0
из него: объекты основных средств		0	0
ценные бумаги и иные финансовые вложения		0	0
прочее		0	0
Выданные - всего		365511	389963
в том числе: векселя		0	0
Имущество, переданное в залог		365511	389963
из него: объекты основных средств		313328	359203
ценные бумаги и иные финансовые вложения		0	0
прочее		52183	30760

Государственная помощь

Показатель		Отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
наименование	код				
1	2	3		4	
Получено в отчетном году бюджетных 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) ПТУХИН ЛЕОНИД АЛЕКСЕЕВИЧ (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер (подпись) ХУСАИНОВА ВЕРА БОРИСОВНА (расшифровка подписи)

" 30 " марта 2007 г.

Пояснительная записка
к бухгалтерскому отчету ОАО «Пашийский металлургическо-цементный завод» за 2006 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;
- информационное обслуживание.

Уставный капитал 80234517 рублей.

Среднесписочный состав работников предприятия за 2006 год составил 865 человек.

Состав Совета директоров

№№ п/п	Фамилия, И.О.	Должность
1	Каменских А.А. – председатель совета директоров	Генеральный директор ООО «Горнозаводсклеспром»
2	Кочева О.В. – член совета директоров	Зам.директора по развитию ООО «СВС-Консалтинг»
3	Егорова А.Н. –член совета директоров	Главный бухгалтер ЗАО Агентство корпоративных технологий «ПАРИТЕТ»
4	Птухин Л.А. – член совета директоров	Генеральный директор ОАО «ПМЦЗ»
5	Флюгова А.Н. – член совета директоров	Ведущий юрисконсульт ЗАО АКТ «ПАРИТЕТ»

Состав совета ревизионной комиссии

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

Аудит финансовой (бухгалтерской) отчетности проведен Обществом с ограниченной ответственностью «Уральская аудиторская палата». Аудиторское заключение о достоверности отражения финансово-хозяйственной деятельности в финансовой (бухгалтерской) отчетности выдано 02.04.2007 г.

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 1,1 раза - 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.

Ввиду того, что в текущем году не предполагается изменения условий деятельности и способа ведения бухгалтерского учета, учетная политика на 2007 год не меняется.

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	556895	589996	-33101
2	Готовая продукция, экспорт	183705	161943	21762
3	Работы, услуги	10787	10339	448
4	Обслуживающие хозяйства	970	6107	-5137
5	Прочие доходы	44330		44330
6	Прочие расходы		87608	-87608
	ИТОГО	796687	855993	-59306

Убыток от продаж готовой продукции, работ, услуг, составил 16029 тыс.руб.
Основные причины, повлиявшие на формирование отрицательного результата:
- останов доменной печи на 38 суток вследствие снижения цен на передельный чугун при неизменных ценах на сырье и топливо, расходы на поддержание в рабочем состоянии доменной печи во время останова;
- как следствие увеличение себестоимости глиноземистого шлака и титанистого чугуна, а следовательно и товарной продукции (цемента и мелющих цилиндров);
- невыполнение условий договора поставки агломерата ООО «Торговый дом «Евраз Ресурс» и необходимость его приобретения по более высокой цене для поставки продукции по заключенным договорам.

Перспектива финансовых результатов на 2007 год.

Предусматривается увеличение объема производства мелющих цилиндров на 52 % (9,8 тыс.тн.) в связи с предполагаемым увеличением производства цемента на рынке и использованием горно-обогатительными комбинатами мелющих цилиндров взамен мелющих шаров, увеличение производства мелющих цилиндров вследствие проведения капитального ремонта кокильных машин в 2006 году и как следствие снижение себестоимости мелющих цилиндров.

Кроме того, на рынке товаров отмечается рост цен на мелющие цилиндры и передельный чугун.

Запланировано получение прибыли от производства нового вида продукции – портландцемента.

4. Пояснения к существенным статьям бухгалтерской отчетности.

Форма № 1 .Баланс предприятия
Раздел 1. Внеоборотные активы.
Строка 120. Основные средства 179627 тыс.руб., в том числе
Балансовая стоимость основных средств – 375010 тыс.руб.
Амортизация основных средств 195383 тыс.руб.
Состав основных средств по группам:

№№ п/п	Наименование группы основных средств	Сумма
1	Здания	119426
2	Сооружения	36334
3	Передаточные устройства	562
4	Машины и оборудование	15219
5	Транспорт	7189
6	Хоз.инвентарь	885
7	Инструмент	12
	ИТОГО	179627

Арендованные основные средства:

№№ п/п	Наименование	Стоимость
1	Автокран КС-35714 «Ивановец»	2119
2	Автомобиль Land Rover Defender	1283
3	Бульдозер Б10М 0102-ЕН	2947
4	Погрузчик фронтальный мод.534	4100
	ИТОГО	10448

Основные средства, переданные в аренду:

№№ п/п	Наименование	Стоимость
1	Здание магазина	4894
2	Здание столярного отделения	443
	ИТОГО	

Строка 140. Долгосрочные финансовые вложения 21635 тыс.руб.
Долгосрочный займ, выданный ООО «Горнозаводсклеспром».

Строка 145. Отложенные налоговые активы 25363 тыс.руб.
Сумма налога, исчисленная в соответствии с ПБУ 18/02 с налогового убытка за предыдущие налоговые периоды и перенесенная на будущее для целей налогообложения.

Раздел П. Оборотные активы.

Строка 211. Сырье, материалы и другие аналогичные ценности 63645 тыс.руб., том числе:

№№ п/п	Наименование	Сумма
1	Сырье и материалы	43108,6
2	Топливо	5483,2
3	Тара	509,7
4	Запасные части	7284,6
5	Продукты, медикаменты	346,3
6	Инвентарь и хозяйственные принадлежности	6584,9
7	Строительные материалы	327,2
	ИТОГО	63645

Строка 270. Прочие оборотные активы 22479 тыс.руб., в том числе

№№ п/п	Наименование	Сумма
1	Авансы поставщикам	7893
2	Фонд социального страхования	221
3	Задолженность персонала	472
4	Задолженность подотчетных лиц	65
5	Недостачи и потери от порчи ценностей	184
6	Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	13644
	ИТОГО	22479

Раздел Ш. Капитал и резервы.

Строка 420. Добавочный капитал 99356 тыс.руб. – сумма дооценки основных средств.

Раздел 1V. Долгосрочные обязательства.

Строка 510.Займы и кредиты 99506 тыс.руб. – задолженность банкам по долгосрочным кредитам.

Раздел V. Краткосрочные обязательства.

Строка 610. Займы и кредиты 106823 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	39629
2	Реализация основных средств	458
3	Доходы от аренды основных средств	896
4	Финансирование фондом социального страхования предупредительных мер от несчастных случаев на производстве	317
5	Курсовая разница	91
6	Оприходование излишков материалов	58
7	Возврат госпошлины	128
8	Возврат выплат за обучение	102
9	Проценты по выданным займам	1443
10	Безвозмездно полученное имущество	89
11	Списание кредиторской задолженности	1039
12	Прочие доходы	83

Расшифровка прочих расходов

№№ п/п	Наименование статьи расходов	Сумма
1	Реализация материально-производственных запасов	37592
2	Реализация основных средств	179
3	Расходы от аренды основных средств	893
4	Штрафы по хозяйственным договорам	2151
5	Налоги, пени	4024
6	Признание снижения цены на мелющие, отгруженные в 2005 г. ООО «Промкомплект»	1564
7	Услуги банков за расчетно-кассовое обслуживание	3005
8	Госпошлина	257
9	Страхование имущества для залога по кредитным договорам	236
10	Юридические услуги	68
11	Содержание здравпункта	416
12	Социальные выплаты	1407
13	Курсовая разница	59
14	Договор добровольного медицинского страхования	399
15	Оценка имущества по рыночной стоимости	148
16	Передача жилого фонда в муниципальную собственность	1872
17	Производство геолого-разведочных работ	1507
18	Списание просроченной дебиторской задолженности	2236
19	Прочие расходы	1364

Главный бухгалтер В.Б. Хусаинова

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«УРАЛЬСКАЯ АУДИТОРСКАЯ ПАЛАТА»

г. Пермь, ул.Луначарского 90-252
Расчетный счет № 40702810500000001868 ***тел. 8-902-47-35699***
в ОАО АКБ «Урал ФД», г. Пермь, БИК 045773790кор/счет № 30101810800000000790
Лицензия на проведение общего аудита № 003654 выдана Министерством финансов РФ по приказу № 60 от 04.03.2003 г.

Исх. № 10-А от 02.04.2007 г. (Второе апреля две тысячи седьмого года)

Генеральному директору
ОАО «Пашийский металлургическо – цементный завод»
г-ну Птухину Леониду Алексеевичу

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ ПО ФИНАНСОВОЙ (БУХГАЛТЕРСКОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ОАО «ПАШИЙСКИЙ МЕТАЛЛУРГИЧЕСКО – ЦЕМЕНТНЫЙ ЗАВОД»

Аудитор:

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Уральская Аудиторская Палата».

Место нахождения: 614000, г. Пермь, ул. Луначарского, 90, офис 252

ООО «Уральская Аудиторская Палата» зарегистрировано Администрацией Ленинского района г. Перми, свидетельство № 4444 от 21.09.1999 г., основной государственный регистрационный номер 1025900524902, выдан ИМНС Ленинского района г. Перми 03.12.2002 г.

Лицензия на право осуществления аудиторской деятельности сроком на 5 лет № Е003654, выдана Департаментом организации аудиторской деятельности Министерства финансов РФ на основании Приказа МФ РФ от 04.03.2003 г. № 60.

Сведения об аудируемом лице:

Организационно-правовая форма и наименование – Открытое акционерное общество «Пашийский металлургическо – цементный завод» (далее ОАО «ПМЦЗ»);

место нахождения – 618824, Пермский край, Горнозаводский р–н, п. Пашия, ул. Свободы, 43;

ИНН 5934010175 КПП 593401001

Мы провели аудит прилагаемой финансовой (бухгалтерской) отчетности организации ОАО «ПМЦЗ» за период с 1 января по 31 декабря 2006 г. включительно. Финансовая (бухгалтерская) отчетность ОАО «ПМЦЗ» состоит из:

бухгалтерского баланса;

отчета о прибылях и убытках;

приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках;

пояснительной записки.

Ответственность за подготовку и представление этой финансовой (бухгалтерской) отчетности несет исполнительный орган ОАО «ПМЦЗ». Наша обязанность заключается в том, чтобы выразить мнение о достоверности во всех существенных отношениях данной отчетности и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации на основе проведенного аудита.

Мы провели аудит в соответствии с:

Федеральным законом "Об аудиторской деятельности" № 119-ФЗ от 07.08.2001 г.;

Федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности утвержденными Постановлением Правительства Российской Федерации от 23 сентября 2002 г. № 696;

Аудируемое лицо
ОАО «ПМЦЗ» _____

Аудитор
ООО «Уральская Аудиторская Палата» _____

внутриорганизационными стандартами аудиторской деятельности ООО «Уральская аудиторская палата»: «Методика работы с первичными документами проверяемой организации», «Структура и порядок подготовки аудиторского отчета по итогам проверки»;

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

Аудит проводился на выборочной основе и включал в себя изучение на основе тестирования доказательств, подтверждающих значение и раскрытие в финансовой (бухгалтерской) отчетности информации о финансово-хозяйственной деятельности, оценку принципов и методов бухгалтерского учета, правил подготовки финансовой (бухгалтерской) отчетности, определение главных оценочных значений, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку общего представления о финансовой (бухгалтерской) отчетности.

Мы полагаем, что проведенный аудит представляет достаточные основания для выражения нашего мнения о достоверности финансовой (бухгалтерской) отчетности и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации.

Основные принципы и методы ведения бухгалтерского учета ОАО «ПМЦЗ» и подготовки финансовой (бухгалтерской) отчетности соответствуют нормативным актам Российской Федерации.

По нашему мнению, финансовая (бухгалтерская) отчетность ОАО «ПМЦЗ» отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение на 31 декабря 2006 г. и результаты финансово-хозяйственной деятельности за период с 1 января по 31 декабря 2006 г. включительно, т.е. подготовлена таким образом, чтобы обеспечить во всех существенных аспектах отражение активов и пассивов ОАО «ПМЦЗ» по состоянию на 01 января 2007 года и финансовых результатов его деятельности за 2006 год исходя из Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина РФ от 29.07.1998 г. № 34Н и Закона от 21.11.1996 г. № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете».

Проведение аудиторской проверки на основании учетных регистров и первичных документов ОАО «ПМЦЗ» завершено 01.04.2007 г. (Первого апреля две тысячи седьмого года).

Настоящее аудиторское заключение, а также письменный отчет руководителю ОАО «ПМЦЗ» о результатах проведения аудиторской проверки получены аудируемым лицом 02.04.2007 г. (Второго апреля две тысячи седьмого года).

Директор
ООО «Уральская Аудиторская Палата» А. В. Титаев

Аудируемое лицо
ОАО «ПМЦЗ»

Аудитор
ООО «Уральская Аудиторская Палата»

Прошнуровано и пронумеровано

2 страницы