

Пояснительная записка  
к бухгалтерской отчетности  
ОАО «Завод «Комета»  
за 2006 год

Великий Новгород, 2007 год

## Оглавление

|     |   |    |
|-----|---|----|
| 1.  | Данные о предприятии .....  | 4  |
| 2.  | Информация об аффилированных лицах предприятия.....                             | 5  |
| 3.  | Нормативная база, на основе которой сформирована бухгалтерская отчетность ..... | 6  |
| 4.  | Порядок учета расчетов по налогу на прибыль .....                               | 6  |
| 5.  | Основные элементы учетной политики 2006 года .....                              | 6  |
| 6.  | Изменение учетной политики 2007 года по сравнению с 2006 годом .....            | 12 |
| 7.  | Учет материально-производственных запасов .....                                 | 13 |
| 8.  | Учет основных средств .....   | 13 |
| 9.  | Порядок признания коммерческих и управленческих расходов .....                  | 14 |
| 10. | Способы оценки незавершенного производства и готовой продукции .....            | 14 |
| 11. | Информация о нематериальных активах .....                                       | 15 |
| 12. | Информация по займам и кредитам .....   | 15 |
| 13. | Информация о финансовых вложениях .....   | 15 |
| 14. | Курсовые разницы.....   | 15 |
| 15. | Информация о расходах на НИОКР.....   | 16 |
| 16. | Информация о государственной помощи.....  | 16 |
| 17. | Краткая характеристика деятельности предприятия, ее основные показатели .....   | 16 |
| 18. | Подразделение расходов по их видам .....  | 17 |
| 19. | Элементы затрат по обычным расходам.....  | 17 |
| 20. | Данные о резервах.....  | 18 |
| 21. | Порядок признания выручки.....  | 18 |
| 22. | Информация о доходах предприятия .....  | 18 |

|     |   |    |
|-----|---|----|
| 23. | Определение выручки при оплате не денежными средствами .....  | 19 |
| 24. | Состав прочих доходов и расходов предприятия .....  | 19 |
| 25. | Информация о прибыли за 2006 год.....   | 20 |
| 26. | Информация о количестве акций .....   | 20 |
| 27. | Сумма прибыли на акцию .....  | 21 |
| 28. | Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности предприятия и их последствия                          | 21 |
| 29. | События после отчетной даты .....   | 21 |
| 30. | Условные факты хозяйственной деятельности .....   | 23 |
| 31. | Информация об условных активах и условных обязательствах.....                                       | 24 |
| 32. | Информация по прекращаемой деятельности .....   | 24 |
| 33. | Наличие существенных сомнений в применимости допущения непрерывности деятельности предприятия ..... | 24 |

## 1. Данные о предприятии

- **Полное и сокращенное фирменное наименование**

- Открытое акционерное общество «Завод «Комета»
- Joint Stock Company “Kometa”
- ОАО «Завод «Комета»

- **Юридический адрес**

173001, г. Великий Новгород, Великая улица, 20

- **Основные виды деятельности**

- производство спецтехнологического оборудования;
- производство трансформаторов и дросселей;
- производство магнитопроводов;
- деревообработка.

- **Численность работающих**

Средняя численность работающих за 2006 год составляет 261 человека, в том числе:

- рабочих – 171 человека,
- служащих – 36 человек,
- руководителей – 39 человек,
- внештатных работников - 15 человек.

- **Состав членов исполнительных и контрольных органов предприятия**

Высшим органом управления предприятия является общее собрание акционеров.

В промежутках между общими собраниями акционеров высшим органом управления предприятия является Совет директоров. Его состав:

- Сусанин Игорь Евгеньевич – председатель – генеральный директор ОАО «Трансвит»,
- Коновалов Валерий Павлович – генеральный директор ОАО «Завод «Комета».
- Герасимов Анатолий Дмитриевич – советник генерального директора ОАО «Завод «Комета»,
- Колесенков Александр Иванович – заместитель генерального директора ОАО «Трансвит»,
- Петряев Виктор Викторович – главный инженер ОАО «Трансвит»,

Исполнительным органом управления предприятия является генеральный директор, решающий все вопросы в пределах своей компетенции, предусмотренной действующим законодательством, уставом и внутренними документами общества. Генеральным директором ОАО «Завод «Комета» избран Коновалов Валерий Павлович.

Контроль за финансово - хозяйственной деятельностью общества осуществляется ревизором общества. Ревизором предприятия избран Загорулько Григорий Иванович – главный бухгалтер ОАО «Трансвит».

## **2. Информация об аффилированных лицах предприятия**

### ***- Герасимов Анатолий Дмитриевич***

Основание: Лицо является членом Совета директоров акционерного общества.

Сделки с ОАО «Завод «Комета» в течение 2006 года на сумму 980,57 рублей, включая НДС.

### ***- Колесенков Александр Иванович***

Основание: Лицо является членом Совета директоров акционерного общества.

Сделок с ОАО «Завод «Комета» в течение 2006 года НЕ БЫЛО.

### ***- Коновалов Валерий Павлович***

Основание: Лицо является членом Совета директоров акционерного общества, генеральным директором акционерного общества.

Сделки с ОАО «Завод «Комета» в течение 2006 года на сумму 47050,00 рублей, включая НДС.

### ***- Петряев Виктор Владимирович***

Основание: Лицо является членом Совета директоров акционерного общества.

Сделок с ОАО «Завод «Комета» в течение 2006 года НЕ БЫЛО.

### ***- Сусанин Игорь Евгеньевич***

Основание:

- 1) Лицо является членом Совета директоров акционерного общества.
- 2) Лицо имеет право распоряжаться более чем 20% голосующих акций общества.

Сделок с ОАО «Завод «Комета» в течение 2006 года НЕ БЫЛО.

### ***- Общество с ограниченной ответственностью "Трансвит-В"***

Основание: Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций общества.

Сделок с ОАО «Завод «Комета» в течение 2006 года НЕ БЫЛО.

Сделки со всеми аффилированными лицами производились по рыночным ценам.

### **3. Нормативная база, на основе которой сформирована бухгалтерская отчетность**

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

### **4. Порядок учета расчетов по налогу на прибыль**

Для целей исчисления налогооблагаемой прибыли осуществляется налоговый учет в соответствии с главой 25 НК РФ. Налоговый учет осуществляется без применения счетов и без соблюдения принципа двойной записи. Для целей налогового учета применяются аналитические регистры, разрабатываемые в виде системных таблиц или бухгалтерских справок-расчетов, отвечающих требованиям ст.313 НК РФ. В случае, когда порядок группировки и учета объектов и хозяйственных операций для целей налогообложения соответствует порядку группировки и отражения их в бухгалтерском учете, предприятие использует регистры бухгалтерского учета в качестве регистров налогового учета.

### **5. Основные элементы учетной политики 2006 года**

Основные элементы учетной политики ОАО "Завод "Комета" утверждены приказом № 62 от 21.12.2001, который в целом сохранил свое действие и в 2006 году. Изменения внесены в учетную политику приказами № 72 от 31.12.2003, № 83 от 27.12.2004, № 44-а от 03.08.2005, № 75-пр от 27.12.2005.

5.1. Бухгалтерский и налоговый учет на предприятии осуществляется бухгалтерской службой (бухгалтерией), возглавляемой главным бухгалтером.

5.2. Предприятие ведет бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций путем двойной записи на взаимосвязанных счетах бухгалтерского учета, включенных в рабочий план счетов. Бухгалтерский учет осуществляется с применением программных средств.

5.3. Для целей исчисления налогооблагаемой прибыли осуществляется налоговый учет в соответствии с главой 25 НК РФ. Налоговый учет осуществляется без применения счетов и без соблюдения принципа двойной записи. Для целей налогового учета применяются аналитические регистры, разрабатываемые главным бухгалтером в виде системных таблиц или бухгалтерских справок-расчетов, отвечающих требованиям ст.313 НК РФ. В случае, когда порядок группировки и учета объектов и хозяйственных операций для целей налогообложения

соответствует порядку группировки и отражения их в бухгалтерском учете, предприятие использует регистры бухгалтерского учета в качестве регистров налогового учета.

5.4. При оформлении хозяйственных операций используются унифицированные формы первичных учетных документов, утвержденные соответствующими постановлениями Госкомстата РФ по согласованию с Минфином РФ. При отсутствии в альбомах унифицированных форм необходимых документов применяются самостоятельно разработанные формы первичных учетных документов, содержащие обязательные реквизиты согласно п.2 ст.9 Федерального закона «О бухгалтерском учете».

5.5. Оценка имущества, обязательств и хозяйственных операций, оформляемых первичными учетными документами, осуществляется в рублях и копейках.

5.6. На предприятии создана постоянно действующая инвентаризационная комиссия в составе:

- председатель комиссии – главный инженер;
- зам. председателя комиссии – заместитель директора по коммерческим вопросам;
- члены комиссии – главный механик, главный энергетик, главный бухгалтер.

В зависимости от специфики проводимой инвентаризации создаются рабочие инвентаризационные комиссии, в состав которых могут входить представители администрации, инженерно-технических и других служб.

5.7. Инвентаризация всех видов имущества и обязательств производится в случаях, предусмотренных п.3 ст.6 Закона о бухгалтерском учете № 129-ФЗ, а также п.8, 26 и 27 Положения по ведению бухучета № 34н, перед составлением годовой бухгалтерской отчетности:

- основных средств – 1 раза в 3 года;
- сырья, материалов, комплектующих изделий и прочих ТМЦ – ежегодно;
- готовой продукции – ежегодно;
- незавершенного производства – ежегодно;
- расчетов с покупателями и заказчиками – ежемесячно;
- расчетов с поставщиками и подрядчиками – ежемесячно;
- остальных статей баланса – ежегодно.

5.8. Система оплаты труда и материального стимулирования работников предприятия установлена трудовыми договорами (контрактами), Коллективным договором и действующими на предприятии Положениями о премировании.

5.9. Амортизация основных средств для целей бухгалтерского учета начисляется линейным способом в соответствии с нормами, установленными Постановлением СМ СССР от 22.10.90 № 1072 «Единые нормы амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР». В случае отмены вышеуказанных норм, амортизация основных средств начисляется линейным способом, исходя из первоначальной (восстановительной) стоимости объекта и нормы амортизации, исчисленной исходя из установленного срока полезного использования этого объекта. В соответствии с п.18 ПБУ 6/01, объекты основных средств, стоимостью не более 2000 рублей за единицу, а также приобретенные книги, брошюры и т.п. издания списываются на соответствующие счета учета затрат на производство (расходы на продажу) по мере отпуска их в производство или эксплуатацию. По неиспользуемым для производства или управления объектам основных средств (объекты, находящиеся в запасе (на складе), а также объекты непромышленного назначения) амортизация не начисляется.

5.10. Для целей налогового учета начисление амортизации по основным средствам производится линейным методом исходя из первоначальной (восстановительной) стоимости объекта и нормы амортизации, рассчитанной по сроку полезного использования объекта, который определяется в соответствии с Классификацией основных средств, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2003г. № 1 (п.4 ст.259 НК РФ). Конкретный срок полезного использования по каждому объекту устанавливается постоянно действующей инвентаризационной комиссией с привлечением технических служб и утверждается руководителем предприятия. В соответствии с п.2 ст.256 НК РФ объекты основных средств, первоначальная стоимость которых составляет менее 10 000 рублей, в состав амортизируемого имущества не включаются. Стоимость таких объектов включается в состав материальных расходов в полной сумме по мере ввода в эксплуатацию.

5.11. В соответствии с разделом 2 ПБУ 5/01 для целей бухгалтерского учета сырье и материалы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение с включением всех дополнительных расходов (транспортно-заготовительных расходов), поименованных в п.6 ПБУ 5/01, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством).

Транспортно-заготовительные расходы, возникающие в процессе приобретения и заготовления сырья и материалов, принимаются к учету путем отнесения ТЗР на отдельный субсчет 10-16 к счету 10 «Материалы». Учет ТЗР ведется в целом по субсчету без распределения между отдельными видами материалов. Для целей налогового учета возникающие суммовые разницы и начисленные проценты по заемным средствам учитываются также на субсчете 10-16.



Отклонения в стоимости материалов (ТЗР) ежемесячно списываются пропорционально учетной стоимости материалов по проценту отклонений, который рассчитывается по формуле:

$$\frac{\text{Начальное сальдо по счету 10/16} + \text{дебетовый оборот по счету 10/16}}{\text{Начальное сальдо по счету 10} + \text{дебетовый оборот по счету 10}}$$

Сумма отклонений за месяц исчисляется путем умножения процента отклонений на совокупную учетную стоимость израсходованных (реализованных, списанных) за текущий месяц материалов без распределения по видам и группам материалов.

Отпуск сырья/материалов со склада в производство (эксплуатацию) оформляется лимитно - заборной картой (типовая форма) и требованием-накладной (типовая форма).

Отпуск сырья/материалов со склада сторонним организациям в случае продажи оформляется самостоятельно разработанной формой накладной.

При отпуске сырья/материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по способу ФИФО (по себестоимости первых по времени приобретения сырья/материалов).

5.12. Для целей налогового учета стоимость сырья и материалов, включаемых в материальные расходы, определяется в соответствии с требованиями п.2 ст.254 НК РФ. Фактическая стоимость приобретаемых сырья/материалов формируется по данным бухгалтерского учета.

Списание сырья/материалов в качестве материальных расходов при производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг) осуществляется о методу ФИФО.

Для целей налогового учета в состав материальных расходов включаются суммы отклонений в стоимости сырья/материалов, рассчитанных способом, аналогичным для бухгалтерского учета. Во избежание повторного учета расходов по транспортному цеху, предприятие ежемесячно производит сторнировочные записи на сумму ТЗР, включаемых в стоимость материалов, по всем элементам затрат по проценту, рассчитанному следующим образом:

$$\frac{\text{Сумма ТЗР}}{\text{Сумма всех расходов на содержание транспортного цеха}} = \%$$

5.13. Для учета затрат в основном производстве применяется счет 20 «Основное производство». Предприятием используется позаказный метод учета затрат (по шифрам производственных затрат – ШПЗ). Внутри ШПЗ учет ведется в разрезе отдельных номенклатурных номеров готовой продукции.

Фактическая производственная себестоимость списывается с кредита счета 20 «Основное производство» в дебет счета 43 по каждому номенклатурному номеру.

На счете 20 на конец отчетного периода может иметься дебетовое сальдо, которое показывает размер незавершенного производства.

В соответствии с п.64 Положения по ведению бухучета № 34н незавершенное производство отражается в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.

5.14. Для целей налогового учета текущих расходов, связанных с производством и управлением, используется информация, накопленная на счетах бухгалтерского учета.

При этом для учета сверхлимитных сумм по нормируемым видам расходов используются отдельные шифры по счетам учета затрат в соответствии с рабочим планом счетов организации: (Например: 26/77 – «Сверхнормативные командировочные расходы (суточные сверх норм)»).

Данные расходы не учитываются при исчислении налогооблагаемой прибыли.

В соответствии со ст.319 НК РФ оценка остаток незавершенного производства для целей налогообложения производится по прямым расходам (материальные расходы). Прямые расходы распределяются в налоговом учете на остаток незавершенного производства исходя из расчета по методу плавной (нормативной) себестоимости.

5.15. Готовая продукция в соответствии с требованиями ПБУ 5/01 и Приказа № 119н учитывается по фактическим затратам, связанным с ее изготовлением (по фактической производственной себестоимости). Сальдо на счете 43 «Готовая продукция» отражает фактическую себестоимость неотгруженной заказчиком готовой продукции. Учет готовой продукции ведется без использования счета «Выпуск готовой продукции (работ, услуг)».

5.16. В налоговом учете ежемесячно сумма прямых расходов, приходящаяся на готовую продукцию, с помощью программных средств распределяется по всем изделиям, по которым был товарный выпуск, пропорционально прямым расходам в нормативной стоимости продукции. Также с помощью программных средств формируется регистр движения готовой продукции по прямым расходам, в котором отражаются остатки на начало и конец месяца, обороты по приходу и расходу готовой продукции.

5.17. Расходы, связанные с реализацией готовой продукции (затаривание и упаковка изделий на складах; доставка продукции до станции отправления или станции назначения в зависимости от условий договора с покупателем; комиссионные сборы, уплачиваемые посредникам; рекламные и другие аналогичные по назначению расходы), учитываются в бухгалтерском учете по дебету счета 44 «Расходы на продажу». В конце месяца указанные расходы списываются полностью в дебет счета 90.

5.18. В налоговом учете расходы, связанные с реализацией готовой продукции в полном объеме относятся на уменьшение доходов от производства и реализации отчетного (налогового) периода.

5.19. В бухгалтерском и налоговом учете расходы на все виды ремонта основных средств полностью признаются текущими расходами отчетного периода. Стоимость текущего и капитального ремонта основных производственных фондов включается в себестоимость продукции (работ, услуг) на основании отчетов об использовании ТМЦ, составленных начальниками цехов и утвержденных заместителем руководителя предприятия, нарядов, табелей учета рабочего времени и других первичных документов, а также дефектных ведомостей, утвержденных в установленном порядке.

5.20. Для целей бухгалтерского учета и налогообложения резерв по сомнительным долгам не формируется.

В целях более равномерного включения расходов в затраты на производство и реализацию продукции ОАО «Завод «Комета» создает для целей бухгалтерского учета резерв на предстоящую оплату отпусков работникам. Для целей налогового учета подобный резерв не создается.

5.21. В бухгалтерском учете доходы от обычных видов деятельности (выручка от реализации товаров, работ, услуг) признаются независимо от времени поступления выручки с учетом условий п.12 ПБУ 9/99. Главным основанием для отражения выручки в учете является момент перехода к покупателю права собственности на отгруженные товары (выполненные работы, оказанные услуги).

Прочие доходы признаются в бухгалтерском учете с учетом условий п.16 ПБУ 9/99.

Для отражения в составе доходов существенными признаются доходы, если в общей сумме доходов они составляют более 10%.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных или иных средств, с учетом требований ПБУ 10/99.

5.22. В налоговом учете доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав, т.е. по методу начисления. Доходы признаются с учетом требований, установленных для отдельных видов доходов статьей 271 НК РФ.

Расходы, принимаемые для целей налогообложения прибыли, признаются в том отчетном (налоговом) периоде, к которому они относятся, независимо от времени фактической

выплаты денежных средств или иной формы их оплаты. Расходы признаются с учетом требований, установленных для отдельных видов доходов статьей 272 НК РФ.

5.23. Налоговая база при исчислении НДС определяется по мере отгрузки (предъявления счетов) покупателям, независимо от фактического поступления денежных средств.

5.24. По налогу на прибыль предприятие по итогам каждого отчетного (налогового) периода исчисляет сумму квартального авансового платежа исходя из ставки налога и фактически полученной прибыли, подлежащей налогообложению, рассчитанной нарастающим итогом с начала налогового периода до окончания первого квартала, полугодия, девяти месяцев и года. Сумма квартального авансового платежа определяется с учетом ранее начисленных сумм авансовых платежей. Уплата ежемесячных авансовых платежей производится равными долями в размере одной трети фактически уплаченного квартального авансового платежа за квартал, предшествующий кварталу, в котором производится уплата ежемесячных авансовых платежей.

5.25. Налог на имущество предприятие уплачивает, как по месту нахождения головной организации, так и по месту нахождения своего обособленного структурного подразделения – подсобного хозяйства. Сумма налога, подлежащая зачислению по месту нахождения обособленного подразделения, определяется как произведение соответствующей налоговой ставки на стоимость основных средств, материалов, товаров, находящихся в этом подразделении.

5.26. Налог на доходы физических лиц предприятие уплачивает по месту нахождения головной организации.

5.27. Единый социальный налог предприятие уплачивает по месту нахождения головной организации.

## **6. Изменение учетной политики 2007 года по сравнению с 2006 годом**

В 2007 году в целом учетная политика предприятия остается прежней. Из существенных изменений можно отметить лишь одно: начиная с 2007 года ОАО «Завод «Комета» не формирует резерв для оплаты отпусков, как в налоговом, так и в бухгалтерском учете. Все остальные элементы учетной политики остаются прежними. Приказ № 63-пр от 29.12.2006 «Об утверждении учетной политики предприятия» не вносит принципиальных отличий от прежней учетной политики, а лишь обобщает в едином документе все утвержденные ранее изменения.

## **7. Учет материально-производственных запасов**

### **- Способ оценки материально-производственных запасов**

При отпуске сырья/материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по способу ФИФО (по себестоимости первых по времени приобретения сырья/материалов).

### **- Стоимость материально-производственных запасов, переданных в залог**

В течение 2006 года материально-производственных запасов (сырья/материалов) ОАО «Завод «Комета» в залог НЕ ПЕРЕДАВАЛО.

### **- Резерв под снижение стоимости материалов**

Предприятие не создает резерв под снижение стоимости материалов (счет 14 не используется).

## **8. Учет основных средств**

Информация о наличии основных средств на начало и конец 2006 года, а также о движении основных средств по группам (по данным бухгалтерского учета) приведена в Приложении к бухгалтерскому балансу ОАО «Завод «Комета» за январь-декабрь 2006 года (форма № 5, строки 110-130). В той же форме (строки 140-143) приведена информация о суммах начисленной амортизации.

В состав объектов недвижимости ОАО «Завод «Комета» входят:

- Корпус № 1
- Литейно-кузнечный корпус
- Корпус № 8
- Корпус «Плауэн» (часть здания)
- Корпус сварочно-сборочного цеха
- Административно-бытовой корпус

Производственные площади завода составляют 14467 кв. м. Площадь земельного участка – 46 411 кв. м. Кадастровая стоимость составляет 28990625,10 рублей.

По состоянию на 01.01.2007 года одно из зданий, принадлежащих ОАО «Завод «Комета» (здание АБК остаточной стоимостью 1 647 653 рубля) передано в обеспечение договора с ЗАО НКБ «Славянбанк» об открытии кредитной линии. Задолженности по данному кредиту на отчетную дату НЕТ.

## 9. Порядок признания коммерческих и управленческих расходов

Расходы, связанные с реализацией готовой продукции (коммерческие расходы) в полном объеме относятся на уменьшение доходов от производства и реализации отчетного (налогового) периода.

В бухгалтерском учете управленческие расходы в составе общезаводских расходов списываются с кредита счета 26 в дебет счета 20 и формируют полную себестоимость продукции. Для целей налогового учета управленческие расходы относятся на уменьшение налогооблагаемой прибыли в составе косвенных расходов.

## 10. Способы оценки незавершенного производства и готовой продукции

### - *Оценка остатков незавершенного производства.*

В соответствии с п.64 Положения по ведению бухучета № 34н незавершенное производство отражается в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.

Оценка остатков незавершенного производства для целей налогообложения производится по прямым расходам следующим образом:

Прямые расходы в НЗП на начало месяца + Прямые  
расходы за месяц

X Нормативная стоимость НЗП  
на конец месяца

---

Нормативная стоимость НЗП на начало месяца +  
Нормативная стоимость продукции, запущенной в  
производство за месяц

### - *Оценка готовой продукции*

В бухгалтерском учете готовая продукция учитывается по фактическим затратам, связанным с ее изготовлением (по фактической производственной себестоимости). Сальдо на счете 43 «Готовая продукция» отражает фактическую себестоимость неотгруженной заказчиком готовой продукции. Учет готовой продукции ведется без использования счета «Выпуск готовой продукции (работ, услуг)».

Для целей налогового учета оценка остатков готовой продукции на складе производится по прямым расходам. Ежемесячно сумма прямых расходов, приходящаяся на готовую продукцию, с помощью программных средств распределяется по всем изделиям, по которым был товарный выпуск, пропорционально прямым расходам в нормативной стоимости

продукции. Также с помощью программных средств формируется регистр движения готовой продукции по прямым расходам, в котором отражаются остатки на начало и конец месяца, обороты по приходу и расходу готовой продукции.

## **11. Информация о нематериальных активах**

По состоянию на 01.01.2007 в составе нематериальных активов ОАО «Завод «Комета» числится конструкторско-технологическая документация на его изготовление станка УПОС-1. Остаточная стоимость нематериальных активов составляет 4664 рубля.

## **12. Информация по займам и кредитам**

### ***- О наличии и изменении величины задолженности по основным видам займов, кредитов***

В течение 2006 года величина задолженности по кредитам уменьшилась с 4276 тыс. руб. до 3000 тыс. руб., задолженность по займам – отсутствует.

### ***- О величине, видах, сроках погашения выданных векселей и размещенных облигаций***

Выданных векселей и размещенных облигаций ОАО «Завод «Комета» не имеет.

### ***- О суммах затрат по займам и кредитам включенных в операционные расходы и в стоимость инвестиционных активов;***

В течение 2006 года ОАО «Завод «Комета» уплатило ЗАО НКБ «Славянбанк» и филиалу «Новгородский» ОАО ПСБ – 644,6 тысяч рублей.

### ***- О переводе долгосрочной задолженности в краткосрочную***

По состоянию на 01.01.2007 ОАО «Завод «Комета» долгосрочной задолженности НЕ ИМЕЕТ.

## **13. Информация о финансовых вложениях**

В течение 2006 года предприятие краткосрочных и долгосрочных финансовых вложений не осуществляло.

## **14. Курсовые разницы**

В течение 2006 года предприятие производило сделок, стоимость которых выражена в иностранной валюте, следовательно, курсовых разниц НЕТ.

## 15. Информация о расходах на НИОКР

В 2006 году ОАО «Завод «Комета» не осуществляло НИОКР и, соответственно, не несло расходов на них.

## 16. Информация о государственной помощи

В 2006 году ОАО «Завод «Комета» государственной помощи не получало.

## 17. Краткая характеристика деятельности предприятия, ее основные показатели

За 2006 год предприятием выпущено товарной продукции на сумму 115862,4 тысячи рублей, что составляет 132,0% по сравнению с 2005 годом (2005 год в действующих ценах – 87745,3 тысячи рублей), в том числе:

| Вид продукции                           | Выпуск за 2006 год, тыс.руб. | 2005 год            |                         |                      |                         |
|---|------------------------------|---------------------|-------------------------|----------------------|-------------------------|
|   |                              | в действующих ценах |                         | в сопоставимых ценах |                         |
|   |                              | выпуск, тыс. руб.   | %% 2006 год к 2005 году | выпуск, тыс. руб.    | %% 2006 год к 2005 году |
| Продукция машиностроения                | 12607,2                      | 14968,4             | 84,2                    | 16259,8              | 77,5                    |
| Трансформаторы и дроссели               | 38234,0                      | 22832,6             | 167,5                   | 31817,3              | 120,2                   |
| Магнитопроводы                          | 61253,4                      | 45518,8             | 134,6                   | 65855,9              | 93,0                    |
| Работы промхарактера, ТКБН и ХН, услуги | 3248,9                       | 3868,2              | 84,0                    | 4032,3               | 80,6                    |
| Деревообработка                         | 34,7                         | 205,9               | 16,9                    | 259,3                | 13,4                    |
| Итого основное производство             | 115378,2                     | 87393,9             | 132,0                   | 118224,6             | 97,6                    |
| Транспортные услуги                     | 484,2                        | 351,4               | 137,8                   | 351,4                | 137,8                   |
| Всего по заводу                         | 115862,4                     | 87745,3             | 132,0                   | 118576,0             | 97,7                    |

В структуре товарной продукции основного производства по сравнению с 2005 годом произошло увеличение удельного веса трансформаторов и дросселей:

| Вид продукции                    | Выпуск за 2006 год, тыс.руб. | Удельный вес продукции в товарном выпуске, %% | Выпуск за 2005 год (в сопоставим. ценах), тыс.руб. | Удельный вес продукции в товарном выпуске, %% | Изменение удельного веса (+/-, %%) |
|----------------------------------|------------------------------|---|--|---|------------------------------------|
| Продукция машиностроения         | 12607,2                      | 10,9  | 16259,8  | 13,8  | -2,8                               |
| Трансформаторы и дроссели        | 38234,0                      | 33,1  | 31817,3  | 26,9  | +6,2                               |
| Магнитопроводы                   | 61253,4                      | 53,1  | 65855,9  | 55,7  | -2,6                               |
| Работы промхарактера, ТКБН и ХН, | 3248,9                       | 2,8   | 4032,3   | 3,4   | -0,6                               |



|                                 |          |       |          |       |      |
|---------------------------------|----------|-------|----------|-------|------|
| услуги                          |          |       |          |       |      |
| Деревообработка                 | 34,7     | 0,0   | 259,3    | 0,2   | -0,2 |
| Итого по основному производству | 115378,2 | 100,0 | 118224,6 | 100,0 | 0,0  |

## **18. Подразделение расходов по их видам**

В состав расходов предприятия включены:

- Себестоимость изготовленной и отгруженной продукции, сформированная по правилам бухгалтерского учета;
- Себестоимость оказания транспортных услуг;
- Остаточная стоимость основных средств;
- Себестоимость реализованных производственных запасов;
- Расходы на содержание помещений, сдаваемых в аренду;
- Оплата услуг банка;
- Проценты, уплаченные банку за пользование заемными средствами;
- Налоги, относимые на финансовый результат;
- Расходы прошлых лет, выявленные в отчетном году;
- Убыток от списания дебиторской задолженности;
- Убыток от выбытия ТМЦ;
- Выплаты из чистой прибыли предприятия.

## **19. Элементы затрат по обычным расходам**

Расшифровка произведенных затрат по основному виду деятельности приведена в таблице:

| Наименование статей                   | 2006 год           |   | 2005 год           |   | (±)<br>тыс.руб. |
|---------------------------------------|--------------------|---|--------------------|---|-----------------|
|                                       | Сумма,<br>тыс.руб. | Удельный<br>вес в<br>общем<br>объеме<br>затрат, % | Сумма,<br>тыс.руб. | Удельный<br>вес в<br>общем<br>объеме<br>затрат, % |                 |
| 1                                     | 2                  | 3   | 4                  | 5   | 6               |
| Сырье и материалы                     | 71279              | 62,2  | 44276              | 54,4  | 27003           |
| Комплекующие изделия                  | 4345               | 3,8   | 3148               | 3,9   | 1197            |
| Теплоэнергия                          | 737                | 0,6   | 717                | 0,9   | 20              |
| Электроэнергия                        | 4226               | 3,7   | 3904               | 4,8   | 322             |
| Водоснабжение                         | 47                 | 0,0   | 12                 | 0,0   | 35              |
| Заработная плата                      | 21451              | 18,7  | 18696              | 23,0  | 2755            |
| Отчисления на социальное страхование  | 5341               | 4,6   | 4876               | 6,0   | 465             |
| Амортизация                           | 1245               | 1,1   | 1149               | 1,4   | 96              |
| Прочие расходы                        | 6333               | 5,5   | 4596               | 5,6   | 1737            |
| Итого затрат                          | 115004             | 100,0   | 81374              | 100,0   | 33630           |
| Изменение незавершенного производства | -1470              |   | -343               |   | -1127           |
| Себестоимость товарного выпуска       | 116474             |   | 81717              |   | 34757           |

## 20. Данные о резервах

В течение 2006 года ОАО «Завод «Комета» формировало для целей бухгалтерского учета резерв на оплату отпусков. Остатков неиспользованного резерва по состоянию на 01.01.2006 НЕТ. Для целей налогового учета никаких резервов НЕ СОЗДАВАЛОСЬ.

## 21. Порядок признания выручки

ОАО «Завод «Комета» учитывает выручку от реализации продукции по методу начисления, то есть по мере того, как была отгружена покупателю продукция или были оказаны услуги, независимо от факта поступления денежных средств.

## 22. Информация о доходах предприятия

В состав доходов предприятия включены:

- Выручка от реализации продукции основного производства;
- Выручка от реализации транспортных услуг;
- Выручка от реализации основных средств;
- Выручка от реализации производственных запасов;
- Выручка от аренды и услуг по аренде;
- Прибыль от списания кредиторской задолженности;

- Прибыль от инвентаризации;
- Доход от выбытия основных средств;
- Доходы прошлых лет, выявленные в отчетном году;
- Прочие доходы.

К прочим доходам относятся:

- суммы, полученные от арендаторов, в качестве компенсации расходов на содержание медпункта,
- суммы, предъявленные уволившимся работникам, в качестве компенсации расходов ОАО «Завод «Комета», затраченных на их обучение в профессиональном лицее, выплату стипендии и т.п.

### 23. Определение выручки при оплате не денежными средствами

При оплате не денежными средствами ОАО «Завод «Комета» учитывает выручку от реализации продукции также по методу начисления, то есть «по отгрузке».

### 24. Состав прочих доходов и расходов предприятия

| № п/п | Виды доходов / расходов                              | Сумма, тыс. руб. |
|-------|--|------------------|
|       | <b>Прочие доходы</b>                                 |                  |
| 1     | Выручка от реализации основных средств               | 47               |
| 2     | Выручка от реализации производственных запасов       | 607              |
| 3     | Выручка от аренды и услуг по аренде                  | 6217             |
| 4     | Выручка от прочей реализации                         | 34               |
| 5     | Прибыль от списания кредиторской задолженности       | 17               |
| 6     | Прибыль от инвентаризации                            | 17               |
| 7     | Доход от выбытия основных средств                    | 58               |
| 8     | Доходы прошлых лет, выявленные в отчетном году       | 0                |
| 9     | Прочие доходы  | 157              |
|       | <b>Итого доходов</b>                                 | <b>7155</b>      |
|       | <b>Прочие расходы</b>                                |                  |
| 1     | Остаточная стоимость основных средств                | 6                |
| 2     | Себестоимость реализованных производственных запасов | 428              |
| 3     | Себестоимость прочей продукции                       | 26               |
| 4     | Расходы на содержание помещений, сдаваемых в аренду  | 3371             |
| 5     | Оплата услуг банка                                   | 275              |
| 6     | Налоги, относимые на финансовый результат:           | 300              |
| 7     | Расходы прошлых лет, выявленные в отчетном году      | 18               |
| 8     | Убыток от списания дебиторской задолженности         | 103              |
| 9     | Убыток от списания основных средств                  | 64               |
| 10    | Убыток от выбытия ТМЦ                                | 7                |
| 11    | Выплаты из чистой прибыли предприятия                | 814              |
|       | <b>Итого расходов</b>                                | <b>5412</b>      |

## 25. Информация о прибыли за 2006 год

Структура прибылей и убытков ОАО «Завод «Комета» выглядит следующим образом:

|  | 2006 год            |                     | 2005 год            |                     |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|  | прибыли /<br>доходы | убытки /<br>расходы | прибыли /<br>доходы | убытки /<br>расходы |
| 1  | 2                   | 3                   | 4                   | 5                   |
| Основное производство (за вычетом коммерческих расходов) |                     | 2475                | 5057                |                     |
| Прибыль от аренды и услуг по аренде                      | 2847                |                     | 3194                |                     |
| Реализация основных средств                              | 41                  |                     | 53                  |                     |
| Реализация производственных запасов                      | 179                 |                     | 274                 |                     |
| Реализация прочих активов                                | 8                   |                     | 12                  |                     |
| Проценты по кредитам и услуги банков                     |                     | 920                 |                     | 1070                |
| Результат от выбытия основных средств                    | 59                  | 64                  | 26                  | 44                  |
| Результат от инвентаризации                              | 17                  |                     | 75                  |                     |
| Доходы/расходы прошлых лет, выявленные в отчетном году   |                     | 19                  |                     | 9                   |
| Результат от списания ТМЦ                                |                     | 7                   |                     | 8                   |
| Списание дебиторской/кредиторской задолженности          | 17                  | 103                 | 76                  | 213                 |
| Прочие доходы/расходы                                    | 157                 |                     | 150                 |                     |
| Налоги, относимые на финансовый результат                |                     | 300                 |                     | 312                 |
| в том числе:   |                     |                     |                     |                     |
| налог на имущество                                       |                     | 238                 |                     | 237                 |
| плата за загрязнение природной среды                     |                     | 41                  |                     | 45                  |
| транспортный налог                                       |                     | 21                  |                     | 30                  |
| Отложенные налоговые активы                              | 246                 |                     | 93                  |                     |
| Отложенные налоговые обязательства                       |                     | -472                |                     | 1061                |
| <b>Итого</b>   | <b>3571</b>         | <b>3416</b>         | <b>9010</b>         | <b>2717</b>         |
| <b>Финансовый результат</b>                              | <b>155</b>          |                     | <b>6293</b>         |                     |
| <b>Налог на прибыль</b>                                  |                     | <b>682</b>          |                     | <b>857</b>          |
| <b>Отчисления в резервный фонд</b>                       |                     |                     |                     | <b>0</b>            |
| <b>Выплаты из прибыли предприятия</b>                    |                     | <b>814</b>          |                     | <b>887</b>          |
| <b>Итого использовано прибыли</b>                        |                     | <b>1496</b>         |                     | <b>1744</b>         |
| <b>Чистая прибыль предприятия</b>                        |                     | <b>1341</b>         |                     | <b>4549</b>         |

## 26. Информация о количестве акций

Размер уставного капитала ОАО «Завод «Комета» составляет 190680 рублей.

Акции обыкновенные бездокументарные – 19068 штук.

Номинальная стоимость акции – 10 рублей.

Государственный регистрационный номер: 1-02-00783-D.

Дата государственной регистрации: 28.08.2001г.

Акции эмитента за пределами РФ не обращаются.

Изменения размера уставного капитала в отчетном периоде НЕ БЫЛО.

За отчетный период выпуска эмиссионных ценных бумаг НЕ БЫЛО.

Организация, осуществляющее ведение реестра владельцев - Филиал «МР-центр» ЗАО «Петербургская центральная регистрационная компания», лицензия ФКЦБ №01114 от 08.08.1996 г., место нахождения - Великий Новгород.

За отчетный период выплата дивидендов НЕ ПРОИЗВОДИЛАСЬ.

## **27. Сумма прибыли на акцию**

Ввиду полученного убытка сумма базовой прибыли на акцию равна нулю.

Конвертируемых ценных бумаг, а также договоров купли-продажи обыкновенных акций у эмитента по цене ниже их рыночной стоимости ОАО «Завод «Комета» НЕ ИМЕЕТ.

## **28. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности предприятия и их последствия**

В течение 2006 года чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в ОАО «Завод «Комета» НЕ БЫЛО.

## **29. События после отчетной даты**

- *Объявление в установленном порядке дебитора организации банкротом, если по состоянию на отчетную дату в отношении этого дебитора уже осуществлялась процедура банкротства;*

Подобной информацией ОАО «Завод «Комета» НЕ РАСПОЛАГАЕТ.

- *Произведенная после отчетной даты оценка активов, результаты которой свидетельствуют об устойчивом и существенном снижении их стоимости, определенной по состоянию на отчетную дату;*

Указанная оценка активов НЕ ПРОИЗВОДИЛАСЬ.

- *Получение информации о финансовом состоянии и результатах деятельности дочернего или зависимого общества (товарищества), ценные бумаги которого котируются на фондовых биржах, подтверждающая устойчивое и существенное снижение стоимости долгосрочных финансовых вложений организации;*

ОАО «Завод» Комета» имеет финансовые вложения в зависимое общество в размере 1871 рубль, поэтому финансовое состояние зависимого общества не может существенным образом отразиться на результатах ОАО «Завод «Комета».

- ***Продажа производственных запасов после отчетной даты, показывающая, что расчет цены возможной реализации этих запасов по состоянию на отчетную дату был необоснован;***

Подобных сделок НЕ БЫЛО.

- ***Объявление дивидендов дочерними и зависимыми обществами за периоды, предшествовавшие отчетной дате;***

Дивиденды зависимым обществом НЕ ОБЪЯВЛЯЛИСЬ.

- ***Обнаружение после отчетной даты существенной ошибки в бухгалтерском учете или нарушения законодательства при осуществлении деятельности организации, которые ведут к искажению бухгалтерской отчетности за отчетный период.***

Подобных фактов НЕ ОБНАРУЖЕНО,

- ***Принятие решения о реорганизации организации;***

Подобного решения не принималось.

- ***Реконструкция или планируемая реконструкция;***

Реконструкция предприятия не производится и не планируется.

- ***Принятие решения об эмиссии акций и иных ценных бумаг;***

Решения об эмиссии акций и иных ценных бумаг НЕ ПРИНИМАЛОСЬ.

- ***Крупная сделка, связанная с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений;***

Подобных сделок НЕ ПРОИЗВОДИЛОСЬ.

- ***Пожар, авария, стихийное бедствие или другая чрезвычайная ситуация, в результате которой уничтожена значительная часть активов организации;***

Чрезвычайных ситуаций НЕ БЫЛО.

- ***Прекращение существенной части основной деятельности организации, если это нельзя было предвидеть по состоянию на отчетную дату;***

Ни один из основных видов деятельности НЕ ПРЕКРАЩЕН.

- *Существенное снижение стоимости основных средств, если это снижение имело место после отчетной даты;*

Существенное снижение стоимости основных средств НЕ ПРОИЗОШЛО.

- *Непрогнозируемое изменение курсов иностранных валют после отчетной даты;*

Подобного изменения НЕ БЫЛО.

- *Действия органов государственной власти (национализация и т.п.).*

Подобных действий со стороны органов государственной власти НЕ БЫЛО.

### **30. Условные факты хозяйственной деятельности**

- *Незавершенные на отчетную дату судебные разбирательства, в которых организация выступает истцом или ответчиком и решения по которым могут быть приняты лишь в последующие отчетные периоды;*

Подобных судебных разбирательств ОАО «Завод «Комета» не проводит.

- *Неразрешенные на отчетную дату разногласия с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет;*

Подобных разногласий НЕТ.

- *Выданные до отчетной даты гарантии, поручительства и другие виды обеспечения обязательств в пользу третьих лиц, сроки исполнения по которым не наступили;*

Гарантии, поручительства и другие виды обеспечения обязательств в пользу третьих лиц ОАО «Завод «Комета» НЕ ВЫДАВАЛО.

- *Учтенные (дисконтированные) до отчетной даты векселя, срок платежа по которым не наступил до отчетной даты;*

Указанных векселей ОАО «Завод «Комета» НЕ ИМЕЕТ.

- *Какие-либо осуществленные до отчетной даты действия других организаций или лиц, в результате которых организация должна получить компенсацию, величина которой является предметом судебного разбирательства;*

Подобных действий со стороны других организаций или лиц НЕ БЫЛО.

- *Выданные организацией гарантийные обязательства в отношении проданных ею в отчетном периоде продукции, товаров, выполненных работ, оказанных услуг;*

Предприятие несет перед своими покупателями обязательства по устранению неисправности или замене продукции, если в процессе эксплуатации выявляется дефект по вине производителя.

- *Продажа или прекращение какого-либо направления деятельности организации, закрытие подразделений организации или их перемещение в другой географический регион и др.;*

Подобных решений в ОАО «Завод «Комета» НЕ ПРИНИМАЛОСЬ.

### **31. Информация об условных активах и условных обязательствах**

Информация об условных активах и условных обязательствах не раскрывается ввиду условных фактов хозяйственной деятельности.

### **32. Информация по прекращаемой деятельности**

Ни один из видов деятельности ОАО «Завод «Комета» НЕ ПРЕКРАЩЕН.

### **33. Наличие существенных сомнений в применимости допущения непрерывности деятельности предприятия**

Подобных сомнений НЕТ.

Генеральный директор

Коновалов В.П.

Главный бухгалтер

Марункова О.И.



# БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

на 31 декабря 2006 г.

Форма № 1 по ОКУД  
Дата (год, месяц, число)

Организация ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ЗАВОД "КОМЕТА" по ОКПО  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН  
Вид деятельности ПРОИЗВОДСТВО РАЗНЫХ МАШИН СПЕЦИАЛЬНОГО НАЗНАЧЕНИЯ И ИХ СОСТАВНЫХ ЧАСТЕЙ по ОКВЭД  
Организационно-правовая форма/форма собственности \_\_\_\_\_ по ОКОПФ/ОКФС  
ОТКРЫТЫЕ АКЦИОНЕРНЫЕ ОБЩЕСТВА / ЧАСТНАЯ СОБСТВЕННОСТЬ  
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ  
Местонахождение (адрес) 643,173001,53,,ВЕЛИКИЙ НОВГОРОД Г.,ВЕЛИКАЯ УЛ,20,,

| КОДЫ       |    |    |
|------------|----|----|
| 0710001    |    |    |
| 2006       | 12 | 31 |
| 35719153   |    |    |
| 5321038774 |    |    |
| 29.56.2    |    |    |
| 47         | 16 |    |
| 384        |    |    |

Дата утверждения \_\_\_\_\_  
Дата отправки (принятия) \_\_\_\_\_

|  |  |
|--|--|
|  |  |
|--|--|

| АКТИВ   | Код<br>показателя | На начало отчетного<br>года | На конец отчетного<br>периода |
|---|-------------------|-----------------------------|-------------------------------|
| 1   | 2                 | 3                           | 4                             |
| <b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>   |                   |                             |                               |
| Нематериальные активы   | 110               | 24                          | 5                             |
| Основные средства   | 120               | 11426                       | 10661                         |
| Незавершенное строительство   | 130               | 580                         | 158                           |
| Доходные вложения в материальные ценности   | 135               | 0                           | 0                             |
| Долгосрочные финансовые вложения  | 140               | 2                           | 2                             |
| Отложенные налоговые активы   | 145               | 760                         | 1006                          |
| Прочие внеоборотные активы  | 150               | 0                           | 0                             |
|   | 151               |                             |                               |
| <b>ИТОГО по разделу I</b>   | <b>190</b>        | <b>12792</b>                | <b>11832</b>                  |
| <b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>   |                   |                             |                               |
| Запасы  | 210               | 15321                       | 16476                         |
| в том числе:  |                   |                             |                               |
| сырье, материалы и другие аналогичные ценности  | 211               | 4200                        | 8298                          |
| животные на выращивании и откорме   | 212               | 0                           | 0                             |
| затраты в незавершенном производстве  | 213               | 2743                        | 1274                          |
| готовая продукция и товары для перепродажи  | 214               | 8111                        | 6622                          |
| товары отгруженные  | 215               | 0                           | 0                             |
| расходы будущих периодов  | 216               | 267                         | 282                           |
| прочие запасы и затраты   | 217               | 0                           | 0                             |
|   | 218               |                             |                               |
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям   | 220               | 380                         | 66                            |
| 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               | 1994                        | 1901                          |
| в том числе покупатели и заказчики  | 241               | 1400                        | 978                           |
| Краткосрочные финансовые вложения   | 250               | 0                           | 0                             |
| Денежные средства   | 260               | 392                         | 1324                          |
| Прочие оборотные активы   | 270               | 0                           | 0                             |
|   | 271               |                             |                               |
| <b>ИТОГО по разделу II</b>  | <b>290</b>        | <b>18087</b>                | <b>19767</b>                  |
| <b>БАЛАНС</b>   | <b>300</b>        | <b>30879</b>                | <b>31599</b>                  |

| ПАССИВ   | Код показателя | На начало отчетного года | На конец отчетного периода |
|--|----------------|--------------------------|----------------------------|
| 1  | 2              | 3                        | 4                          |
| <b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>  |                |                          |                            |
| Уставный капитал   | 410            | 191                      | 191                        |
| Собственные акции, выкупленные у акционеров                            | 411            | 0                        | 0                          |
| Добавочный капитал   | 420            | 10070                    | 9824                       |
| Резервный капитал  | 430            | 48                       | 48                         |
| в том числе:   |                |                          |                            |
| резервы, образованные в соответствии с законодательством               | 431            | 48                       | 48                         |
| резервы, образованные в соответствии с учредительными документами      | 432            | 0                        | 0                          |
|  | 433            |                          |                            |
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)                           | 470            | 5017                     | 3922                       |
| <b>ИТОГО по разделу III</b>  | <b>490</b>     | <b>15326</b>             | <b>13985</b>               |
| <b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                                  |                |                          |                            |
| Займы и кредиты  | 510            | 0                        | 0                          |
| Отложенные налоговые обязательства                                     | 515            | 1806                     | 1334                       |
| Прочие долгосрочные обязательства                                      | 520            | 0                        | 0                          |
|  | 521            |                          |                            |
| <b>ИТОГО по разделу IV</b>   | <b>590</b>     | <b>1806</b>              | <b>1334</b>                |
| <b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                                  |                |                          |                            |
| Займы и кредиты  | 610            | 4276                     | 3000                       |
| Кредиторская задолженность   | 620            | 9471                     | 13280                      |
| в том числе:   |                |                          |                            |
| поставщики и подрядчики  | 621            | 2708                     | 5751                       |
| задолженность перед персоналом организации                             | 622            | 1524                     | 2118                       |
| задолженность перед государственными внебюджетными фондами             | 623            | 1238                     | 924                        |
| задолженность по налогам и сборам                                      | 624            | 3042                     | 1612                       |
| прочие кредиторы   | 625            | 959                      | 2875                       |
| 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            | 0                        | 0                          |
|  | 661            |                          |                            |
| <b>ИТОГО по разделу V</b>  | <b>690</b>     | <b>13747</b>             | <b>16280</b>               |
| <b>БАЛАНС</b>  |                |                          |                            |
|  | <b>700</b>     | <b>30879</b>             | <b>31599</b>               |
| <b>Справка о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах</b> |                |                          |                            |
| Арендованные основные средства   | 910            | 0                        | 29000                      |
| в том числе по лизингу   | 911            | 0                        | 0                          |
| Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение      | 920            | 2                        | 2                          |
| Товары, принятые на комиссию   | 930            | 0                        | 0                          |
| Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов          | 940            | 0                        | 357                        |
| Обеспечения обязательств и платежей полученные                         | 950            | 0                        | 0                          |
| Обеспечения обязательств и платежей выданные                           | 960            | 12536                    | 12036                      |
| Износ жилищного фонда  | 970            | 133                      | 187                        |
| Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов  | 980            | 0                        | 0                          |
| Нематериальные активы, полученные в пользование                        | 990            | 0                        | 0                          |
|  | 1000           |                          |                            |

Руководитель \_\_\_\_\_  
КОНОВАЛОВ ВАЛЕРИЙ ПАВЛОВИЧ  
 (подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_  
МАРУНКОВА ОЛЬГА ИВАНОВНА  
 (подпись) (расшифровка подписи)

" 27 " марта 2007 г.

Приложение  
к Приказу Минфина РФ  
от 22.07.2003 № 67н  
(в ред. Приказа Минфина РФ  
от 18.09.2006 № 115н)  
(с кодами показателей бухгалтерской  
отчетности, утвержденными Приказом  
Госкомстата РФ № 475, Минфина РФ №  
102н  
от 14.11.2003)

## ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ

за \_\_\_\_\_ год \_\_\_\_\_ 2006 г.

Форма № 2 по ОКУД  
Дата (год, месяц, число)

Организация ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ЗАВОД "КОМЕТА" по ОКПО  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН  
Вид деятельности производство разных машин специального назначения и их составных частей по ОКВЭД  
Организационно-правовая форма/форма собственности \_\_\_\_\_ по ОКОПФ/ОКФС  
ОТКРЫТЫЕ АКЦИОНЕРНЫЕ ОБЩЕСТВА / ЧАСТНАЯ СОБСТВЕННОСТЬ  
Единица измерения: \_\_\_\_\_ тыс. руб. по ОКЕИ

| КОДЫ       |    |    |
|------------|----|----|
| 0710002    |    |    |
| 2006       | 12 | 31 |
| 35719153   |    |    |
| 5321038774 |    |    |
| 29.56.2    |    |    |
| 47         | 16 |    |
| 384        |    |    |

| Показатель  |     | За отчетный период | За аналогичный период предыдущего года |
|---|-----|--------------------|--|
| наименование  | код |                    |  |
| 1   | 2   | 3                  | 4                                      |
| <b>Доходы и расходы по обычным видам деятельности</b>   |     |                    |  |
| Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей) | 010 | 116682             | 83399                                  |
| Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг  | 020 | (118235)           | (78004)                                |
| Валовая прибыль   | 029 | (1553)             | 5395                                   |
| Коммерческие расходы  | 030 | (922)              | (338)                                  |
| Управленческие расходы  | 040 | 0                  | 0                                      |
| Прибыль (убыток) от продаж  | 050 | (2475)             | 5057                                   |
| <b>Прочие доходы и расходы</b>  |     |                    |  |
| Проценты к получению  | 060 | 0                  | 0                                      |
| Проценты к уплате   | 070 | (645)              | (897)                                  |
| Доходы от участия в других организациях   | 080 | 0                  | 0                                      |
| Прочие доходы   | 090 | 7155               | 7693                                   |
| Прочие расходы  | 100 | (5412)             | (5479)                                 |
| <b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>  | 140 | (1377)             | 6374                                   |
| Отложенные налоговые активы   | 141 | 246                | 93                                     |
| Отложенные налоговые обязательства  | 142 | 472                | (1061)                                 |
| Текущий налог на прибыль  | 150 | (682)              | (857)                                  |
|   | 151 |                    |  |
| <b>Чистая прибыль (убыток) отчетного периода</b>  | 190 | (1341)             | 4549                                   |
| <b>СПРАВОЧНО</b>  |     |                    |  |
| Постоянные налоговые обязательства (активы)   | 200 | 24                 | 296                                    |
| Базовая прибыль (убыток) на акцию   |     | 0                  | 239                                    |
| Разводненная прибыль (убыток) на акцию  |     | 0                  | 0                                      |

## 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 |     | 0                  | 0      | 0                                      | 0      |
| Прибыль (убыток) прошлых лет  |     | 0                  | 18     | 0                                      | 9      |
| Возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств                       |     | 0                  | 0      | 0                                      | 0      |
| Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте  |     | 0                  | 0      | 0                                      | 0      |
| Отчисления в оценочные резервы  |     | X                  | 0      | X                                      | 0      |
| Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности                    |     | 17                 | 103    | 2                                      | 0      |
|   |     |                    |        |  |        |
|   |     |                    |        |  |        |
|   |     |                    |        |  |        |

Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись)                      КОНОВАЛОВ ВАЛЕРИЙ ПАВЛОВИЧ  
 (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_  
 (подпись)                      МАРУНКОВА ОЛЬГА ИВАНОВНА  
 (расшифровка подписи)

" 27 " \_\_\_\_\_ марта \_\_\_\_\_ 2007 г.

# ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА

за 2006 г.

Форма № 3 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ЗАВОД "КОМЕТА" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН 5321038774

Вид деятельности ПРОИЗВОДСТВО РАЗНЫХ МАШИН СПЕЦИАЛЬНОГО НАЗНАЧЕНИЯ И ИХ СОСТАВНЫХ ЧАСТЕЙ по ОКВЭД 29.56.2

Организационно-правовая форма/форма собственности \_\_\_\_\_ по ОКОПФ/ОКФС

ОТКРЫТЫЕ АКЦИОНЕРНЫЕ ОБЩЕСТВА / ЧАСТНАЯ СОБСТВЕННОСТЬ по ОКЕИ

Единица измерения: тыс. руб.

| КОДЫ       |    |    |
|------------|----|----|
| 0710003    |    |    |
| 2006       | 12 | 31 |
| 35719153   |    |    |
| 5321038774 |    |    |
| 29.56.2    |    |    |
| 47         | 16 |    |
| 384        |    |    |

## I. Изменения капитала

| Показатель   |     | Уставный капитал | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого  | Эмиссионный доход | Доценка активов |
|--|-----|------------------|--------------------|-------------------|--|--------|-------------------|-----------------|
| наименование   | код |                  |                    |                   |  |        |                   |                 |
| 1  | 2   | 3                | 4                  | 5                 | 6  | 7      | 8                 | 9               |
| Остаток на 31 декабря года, предшествующего предыдущему  |     | 191              | 10567              | 48                | 5  | 10811  | 0                 | 0               |
| <b>2005 г.</b><br>(предыдущий год)                       |     | X                | X                  | X                 | 0  | 0      | X                 | X               |
| Изменения в учетной политике                             |     |                  |                    |                   |  |        |                   |                 |
| Результат от переоценки объектов основных средств        |     | X                | 0                  | X                 | 0  | 0      | 0                 | 0               |
|  |     | X                |                    |                   |  |        |                   |                 |
|  |     | X                |                    |                   |  |        |                   |                 |
| Остаток на 1 января предыдущего года                     |     | 191              | 10567              | 48                | 5  | 10811  | 0                 | 0               |
| Результат от пересчета иностранных валют                 |     | X                | 0                  | X                 | X  | 0      | 0                 | 0               |
| Чистая прибыль   |     | X                | X                  | X                 | 4549   | 4549   | 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:                    |     | 0                | X                  | X                 | X  | 0      | X                 | X               |
| дополнительного выпуска акций                            |     |                  |                    |                   |  |        |                   |                 |
| увеличения номинальной стоимости акций                   |     | 0                | X                  | X                 | X  | 0      | X                 | X               |
| реорганизации юридического лица                          |     | 0                | X                  | X                 | 0  | 0      | X                 | X               |
| РЕЗУЛЬТАТ ОТ ПЕРЕСЧЕТА НАЛОГА НА ПРИБЫЛЬ ЗА ПРОШЛЫЕ ГОДЫ |     | 0                | 0                  | 0                 | (34)   | (34)   | 0                 | 0               |
| РЕЗУЛЬТАТ ОТ ВЫБЫТИЯ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ                    |     | 0                | (497)              | 0                 | 497  | 0      | 0                 | 0               |
| Уменьшение величины капитала за счет:                    |     | 0                | X                  | X                 | X  | 0      | X                 | X               |
| уменьшения номинала акций                                |     |                  |                    |                   |  |        |                   |                 |
| уменьшения количества акций                              |     | 0                | X                  | X                 | X  | 0      | X                 | X               |
| реорганизации юридического лица                          |     | 0                | X                  | X                 | 0  | 0      | X                 | X               |
|  |     |                  |                    |                   |  |        |                   |                 |
| Остаток на 31 декабря предыдущего года                   |     | 191              | 10070              | 48                | 5017   | 15326  | 0                 | 0               |
| <b>2006 г.</b><br>(отчетный год)                         |     | X                | X                  | X                 | 0  | 0      | X                 | X               |
| Изменения в учетной политике                             |     |                  |                    |                   |  |        |                   |                 |
| Результат от переоценки объектов основных средств        |     | X                | 0                  | X                 | 0  | 0      | 0                 | 0               |
|  |     | X                |                    |                   |  |        |                   |                 |
|  |     | X                |                    |                   |  |        |                   |                 |
| Остаток на 1 января отчетного года                       | 100 | 191              | 10070              | 48                | 5016   | 15325  | 0                 | 0               |
| Результат от пересчета иностранных валют                 |     | X                | 0                  | X                 | X  | 0      | 0                 | 0               |
| Чистая прибыль   |     | X                | X                  | X                 | (1341)                                       | (1341) | 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:  |     | 0   |       |    |      | 0     |   |   |
| дополнительного выпуска акций          | 121 |     | X     | X  | X    |       | 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:  |     | 0   |       |    |      | 0     |   |   |
| уменьшения номинала акций              | 131 |     | X     | X  | X    |       | X | X |
| уменьшения количества акций            | 132 | 0   | X     | X  | X    | 0     | X | X |
| реорганизации юридического лица        | 133 | 0   | X     | X  | 0    | 0     | X | X |
| РЕЗУЛЬТАТ ОТ ВЫБИТИЯ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ  |     | 0   | (246) | 0  | 246  | 0     | 0 | 0 |
|  |     |     |       |    |      |       |   |   |
| Остаток на 31 декабря отчетного года   | 140 | 191 | 9824  | 48 | 3922 | 13985 | 0 | 0 |

## II. Резервы

| Показатель  |     | Остаток | Поступило | Использовано | Остаток |
|---|-----|---------|-----------|--------------|---------|
| наименование  | код |         |           |              |         |
| 1   | 2   | 3       | 4         | 5            | 6       |
| <b>Резервы, образованные в соответствии с законодательством:</b>          |     |         |           |              |         |
| <b>РЕЗЕРВНЫЙ ФОНД</b>   |     |         |           |              |         |
| (наименование резерва)  |     |         |           |              |         |
| данные предыдущего года   |     | 48      | 0         | 0            | 48      |
| данные отчетного года   |     | 48      | 0         | 0            | 48      |
| <b>Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами:</b> |     |         |           |              |         |
| (наименование резерва)  |     |         |           |              |         |
| данные предыдущего года   |     |         |           |              |         |
| данные отчетного года   |     |         |           |              |         |
| <b>Оценочные резервы:</b>   |     |         |           |              |         |
| (наименование резерва)  |     |         |           |              |         |
| данные предыдущего года   |     |         |           |              |         |
| данные отчетного года   |     |         |           |              |         |
| <b>Резервы предстоящих расходов:</b>                                      |     |         |           |              |         |
| <b>РЕЗЕРВ НА ОПЛАТУ ОТПУСКОВ</b>  |     |         |           |              |         |
| (наименование резерва)  |     |         |           |              |         |
| данные предыдущего года   |     | 0       | 2297      | (2297)       | 0       |
| данные отчетного года   |     | 0       | 2393      | (2393)       | 0       |

|

|

|

|



## Справки

| Показатель   |     | Остаток на начало отчетного года |                   | Остаток на конец отчетного периода |                   |
|--|-----|----------------------------------|-------------------|------------------------------------|-------------------|
| наименование   | код |                                  |                   |                                    |                   |
| 1  | 2   | 3                                |                   | 4                                  |                   |
| 1) Чистые активы   | 200 | 15326                            |                   | 13985                              |                   |
|  |     | Из бюджета                       |                   | Из внебюджетных фондов             |                   |
|  |     | за отчетный год                  | за предыдущий год | за отчетный год                    | за предыдущий год |
|  |     | 3                                | 4                 | 5                                  | 6                 |
| 2) Получено на:<br>расходы по обычным видам деятельности - всего | 210 | 0                                | 0                 | 0                                  | 0                 |
| в том числе:   |     |                                  |                   |                                    |                   |
|  |     |                                  |                   |                                    |                   |
|  |     |                                  |                   |                                    |                   |
| капитальные вложения во внеоборотные активы                      | 220 | 0                                | 0                 | 0                                  | 0                 |
| в том числе:   |     |                                  |                   |                                    |                   |
|  |     |                                  |                   |                                    |                   |
|  |     |                                  |                   |                                    |                   |
|  |     |                                  |                   |                                    |                   |

Руководитель \_\_\_\_\_ КОНОВАЛОВ ВАЛЕРИЙ ПАВЛОВИЧ  
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_ МАРУНКОВА ОЛЬГА ИВАНОВНА  
(подпись) (расшифровка подписи)

" 27 " \_\_\_\_\_ марта \_\_\_\_\_ 2007 г.

# ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

за 2006 г.

Форма № 4 по ОКУД  
Дата (год, месяц, число)

Организация ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ЗАВОД "КОМЕТА" по ОКПО  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН  
Вид деятельности ПРОИЗВОДСТВО РАЗНЫХ МАШИН СПЕЦИАЛЬНОГО НАЗНАЧЕНИЯ И ИХ СОСТАВНЫХ ЧАСТЕЙ по ОКВЭД  
Организационно-правовая форма/форма собственности \_\_\_\_\_ по ОКОПФ/ОКФС  
ОТКРЫТЫЕ АКЦИОНЕРНЫЕ ОБЩЕСТВА / ЧАСТНАЯ СОБСТВЕННОСТЬ  
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

|            |    |    |
|------------|----|----|
| КОДЫ       |    |    |
| 0710004    |    |    |
| 2006       | 12 | 31 |
| 35719153   |    |    |
| 5321038774 |    |    |
| 29.56.2    |    |    |
| 47         | 16 |    |
| 384        |    |    |

| Показатель   |     | За отчетный период | За аналогичный период предыдущего года |
|--|-----|--------------------|--|
| наименование   | код |                    |  |
| 1  | 2   | 3                  | 4                                      |
| <b>Остаток денежных средств на начало отчетного года</b>   |     | 392                | 249                                    |
| <b>Движение денежных средств по текущей деятельности</b>   |     |                    |  |
| Средства, полученные от покупателей, заказчиков  |     | 144687             | 97346                                  |
| Прочие доходы  |     | 6109               | 928                                    |
| Денежные средства, направленные:   |     | (147978)           | (96792)                                |
| на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов                              | 150 | (99857)            | (59972)                                |
| на оплату труда  | 160 | (19981)            | (19724)                                |
| на выплату дивидендов, процентов   | 170 | 0                  | 0                                      |
| на расчеты по налогам и сборам   | 180 | (18613)            | (14475)                                |
| на прочие расходы  |     | (9527)             | (2621)                                 |
| <b>Чистые денежные средства от текущей деятельности</b>  |     | 2818               | 1482                                   |
| <b>Движение денежных средств по инвестиционной деятельности</b>  |     |                    |  |
| Выручка от продажи объектов основных средств и иных внеоборотных активов                                   | 210 | 47                 | 139                                    |
| Выручка от продажи ценных бумаг и иных финансовых вложений   | 220 | 0                  | 0                                      |
| Полученные дивиденды   | 230 | 0                  | 0                                      |
| Полученные проценты  | 240 | 0                  | 0                                      |
| Поступления от погашения займов, предоставленных другим организациям                                       | 250 | 0                  | 0                                      |
| Приобретение дочерних организаций  | 280 | 0                  | 0                                      |
| Приобретение объектов основных средств, доходных вложений в материальные ценности и нематериальных активов | 290 | (657)              | (339)                                  |
| Приобретение ценных бумаг и иных финансовых вложений   | 300 | 0                  | 0                                      |
| Займы, предоставленные другим организациям   | 310 | 0                  | 0                                      |
| <b>Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности</b>   | 340 | (610)              | (200)                                  |
| <b>Движение денежных средств по финансовой деятельности</b>  |     |                    |  |
| Поступления от эмиссии акций или иных долевых бумаг  |     | 0                  | 0                                      |
| Поступления от займов и кредитов, предоставленных другими организациями                                    |     | 38769              | 25464                                  |



| 1  | 2 | 3       | 4       |
|--|---|---------|---------|
|  |   |         |         |
|  |   |         |         |
| Погашение займов и кредитов (без процентов)                              |   | (40045) | (26603) |
| Погашение обязательств по финансовой аренде                              |   | 0       | 0       |
|  |   |         |         |
| Чистые денежные средства от финансовой деятельности                      |   | (1276)  | (1139)  |
| Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов        |   | 932     | 143     |
| <b>Остаток денежных средств на конец отчетного периода</b>               |   | 1324    | 392     |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю |   | 0       | 0       |

Руководитель \_\_\_\_\_ КОНОВАЛОВ ВАЛЕРИЙ ПАВЛОВИЧ  
 (подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_ МАРУНКОВА ОЛЬГА ИВАНОВНА  
 (подпись) (расшифровка подписи)

" 27 " \_\_\_\_\_ марта \_\_\_\_\_ 2007 \_\_\_ г.

## ПРИЛОЖЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ

за 2006 г.

Форма № 5 по ОКУД  
Дата (год, месяц, число)

Организация ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ЗАВОД "КОМЕТА" по ОКПО  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН  
Вид деятельности ПРОИЗВОДСТВО РАЗНЫХ МАШИН СПЕЦИАЛЬНОГО НАЗНАЧЕНИЯ И ИХ СОСТАВНЫХ ЧАСТЕЙ по ОКВЭД  
Организационно-правовая форма/форма собственности \_\_\_\_\_ по ОКОПФ/ОКФС  
ОТКРЫТЫЕ АКЦИОНЕРНЫЕ ОБЩЕСТВА / ЧАСТНАЯ СОБСТВЕННОСТЬ  
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

| КОДЫ       |    |    |
|------------|----|----|
| 0710005    |    |    |
| 2006       | 12 | 31 |
| 35719153   |    |    |
| 5321038774 |    |    |
| 29.56.2    |    |    |
| 47         | 16 |    |
| 384        |    |    |

### Нематериальные активы

| Показатель   |     | Наличие на начало<br>отчетного года | Поступило | Выбыло | Наличие на конец<br>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 | 24                                  | 8         | (27)   | 5                                     |

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

## Основные средства

| Показатель   |     | Наличие на начало<br>отчетного года | Поступило  | Выбыло       | Наличие на конец<br>отчетного периода |
|--|-----|-------------------------------------|------------|--------------|---------------------------------------|
| наименование   | код |                                     |            |              |                                       |
| 1  | 2   | 3                                   | 4          | 5            | 6                                     |
| Здания   |     | 9408                                | 0          | 0            | 9408                                  |
| Сооружения и передаточные<br>устройства              |     | 559                                 | 0          | (5)          | 554                                   |
| Машины и оборудование                                |     | 17444                               | 474        | (377)        | 17541                                 |
| Транспортные средства                                |     | 455                                 | 0          | (5)          | 450                                   |
| Производственный и<br>хозяйственный инвентарь        |     | 589                                 | 81         | 0            | 670                                   |
| Рабочий скот   |     | 0                                   | 0          | 0            | 0                                     |
| Продуктивный скот                                    |     | 0                                   | 0          | 0            | 0                                     |
| Многолетние насаждения                               |     | 7                                   | 0          | 0            | 7                                     |
| Другие виды основных средств                         |     | 890                                 | 0          | (95)         | 795                                   |
| Земельные участки и объекты<br>природопользования    |     | 0                                   | 0          | 0            | 0                                     |
| Капитальные вложения на<br>коренное улучшение земель |     | 0                                   | 0          | 0            | 0                                     |
| <b>Итого</b>   |     | <b>29352</b>                        | <b>555</b> | <b>(482)</b> | <b>29425</b>                          |

| Показатель  |  | код                         | На начало отчетного<br>года    | На конец отчетного<br>периода |
|---|--|-----------------------------|--------------------------------|-------------------------------|
| наименование  | 1  |                             |                                |                               |
|   | 2  | 3                           | 4                              |                               |
| Амортизация основных средств - всего  | 140  | 17926                       | 18764                          |                               |
| в том числе:  |  |                             |                                |                               |
| зданий и сооружений   |  | 5371                        | 5877                           |                               |
| машин, оборудования, транспортных средств   |  | 12281                       | 12592                          |                               |
| других  |  | 274                         | 295                            |                               |
| Передано в аренду объектов основных средств - всего   |  | 0                           | 0                              |                               |
| в том числе:  |  |                             |                                |                               |
| здания  |  | 0                           | 0                              |                               |
| сооружения  |  | 0                           | 0                              |                               |
|   |  |                             |                                |                               |
| Переведено объектов основных средств на консервацию   |  | 0                           | 0                              |                               |
| Получено объектов основных средств в аренду - всего   |  | 0                           | 0                              |                               |
| в том числе:  |  |                             |                                |                               |
| <b>ЗЕМЕЛЬНЫЕ УЧАСТКИ</b>  |  | 0                           | 29000                          |                               |
|   |  |                             |                                |                               |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и<br>находящиеся в процессе государственной регистрации                           |  | 0                           | 0                              |                               |
| <b>Справочно.</b>   | код  | На начало отчетного<br>года | На начало<br>предыдущего года  |                               |
|   | 2  | 3                           | 4                              |                               |
|   | Результат от переоценки объектов основных средств: |                             |                                |                               |
|   | первоначальной (восстановительной) стоимости       | 171                         | 0                              | 0                             |
| амортизации   | 172  | 0                           | 0                              |                               |
| Изменение стоимости объектов основных средств в<br>результате достройки, дооборудования, реконструкции,<br>частичной ликвидации | код  | На начало отчетного<br>года | На начало отчетного<br>периода |                               |
|   | 2  | 3                           | 4                              |                               |
|   |  | 0                           | 0                              |                               |

## Доходные вложения в материальные ценности

| Показатель  |     | Наличие на начало<br>отчетного года | Поступило                     | Выбыло | Наличие на конец<br>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<br>отчетного года         | На конец<br>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<br>отчетного года | Поступило | Списано                     | Наличие на конец<br>отчетного периода        |
|--|-----|-------------------------------------|-----------|-----------------------------|--|
| наименование   | код |                                     |           |                             |  |
| 1  | 2   | 3                                   | 4         | 5                           | 6  |
| Всего  | 310 | 0                                   | 0         | 0                           | 0  |
| в том числе:   |     |                                     |           |                             |  |
|  |     |                                     |           |                             |  |
|  |     |                                     |           |                             |  |
| <b>Справочно.</b><br>Сумма расходов по незаконченным научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам                                |     |                                     | код       | На начало<br>отчетного года | На конец отчетного<br>года                   |
|  |     |                                     | 2         | 3                           | 4  |
| Сумма не давших положительных результатов расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам, отнесенных на прочие расходы |     |                                     | 320       | 0                           | 0  |
|  |     |                                     | код       | За отчетный<br>период       | За аналогичный<br>период<br>предыдущего года |
|  |     |                                     | 2         | 3                           | 4  |
|  |     |                                     |           | 0                           | 0  |

## Расходы на освоение природных ресурсов

| Показатель  |     | Остаток на начало<br>отчетного периода | Поступило | Списано                     | Остаток на конец<br>отчетного периода |
|---|-----|--|-----------|-----------------------------|---------------------------------------|
| наименование  | код |  |           |                             |                                       |
| 1   | 2   | 3                                      | 4         | 5                           | 6                                     |
| Расходы на освоение природных ресурсов - всего  | 410 | 0                                      | 0         | 0                           | 0                                     |
| в том числе:  |     |  |           |                             |                                       |
|   |     |  |           |                             |                                       |
|   |     |  |           |                             |                                       |
| <b>Справочно.</b><br>Сумма расходов по участкам недр, не законченным поиском и оценкой месторождений, разведкой и (или) гидрогеологическими изысканиями и прочими аналогичными работами |     |  | код       | На начало<br>отчетного года | На конец отчетного<br>периода         |
|   |     |  | 2         | 3                           | 4                                     |
| Сумма расходов на освоение природных ресурсов, отнесенных в отчетном периоде на прочие расходы как безрезультатные  |     |  |           | 0                           | 0                                     |
|   |     |  |           | 0                           | 0                                     |

## Финансовые вложения

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



## Дебиторская и кредиторская задолженность

| Показатель                            |     | Остаток на начало<br>отчетного года | Остаток на конец<br>отчетного года |
|---------------------------------------|-----|-------------------------------------|------------------------------------|
| наименование                          | код |                                     |                                    |
| 1                                     | 2   | 3                                   | 4                                  |
| <b>Дебиторская задолженность:</b>     |     |                                     |                                    |
| краткосрочная - всего                 |     | 1994                                | 1901                               |
| в том числе:                          |     |                                     |                                    |
| расчеты с покупателями и заказчиками  |     | 1400                                | 978                                |
| авансы выданные                       |     | 90                                  | 389                                |
| прочая                                |     | 504                                 | 534                                |
| долгосрочная - всего                  |     | 0                                   | 0                                  |
| в том числе:                          |     |                                     |                                    |
| расчеты с покупателями и заказчиками  |     | 0                                   | 0                                  |
| авансы выданные                       |     | 0                                   | 0                                  |
| прочая                                |     | 0                                   | 0                                  |
| Итого                                 |     | 1994                                | 1901                               |
| <b>Кредиторская задолженность:</b>    |     |                                     |                                    |
| краткосрочная - всего                 |     | 13747                               | 16280                              |
| в том числе:                          |     |                                     |                                    |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками |     | 2708                                | 5751                               |
| авансы полученные                     |     | 708                                 | 2815                               |
| расчеты по налогам и сборам           |     | 3042                                | 1612                               |
| кредиты                               |     | 4276                                | 3000                               |
| займы                                 |     | 0                                   | 0                                  |
| прочая                                |     | 3013                                | 3102                               |
| долгосрочная - всего                  |     | 0                                   | 0                                  |
| в том числе:                          |     |                                     |                                    |
| кредиты                               |     | 0                                   | 0                                  |
| займы                                 |     | 0                                   | 0                                  |
|                                       |     |                                     |                                    |
|                                       |     |                                     |                                    |
|                                       |     |                                     |                                    |
| Итого                                 |     | 13747                               | 16280                              |

## Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)

| Показатель  |     | За отчетный год | За предыдущий год |
|---|-----|-----------------|-------------------|
| наименование                                      | код |                 |                   |
| 1   | 2   | 3               | 4                 |
| Материальные затраты                              | 710 | 80634           | 52057             |
| Затраты на оплату труда                           | 720 | 21451           | 18696             |
| Отчисления на социальные нужды                    | 730 | 5341            | 4876              |
| Амортизация                                       | 740 | 1245            | 1149              |
| Прочие затраты                                    | 750 | 6333            | 4596              |
| Итого по элементам затрат                         | 760 | 115004          | 81374             |
| Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]): |     |                 |                   |
| незавершенного производства                       | 765 | (1490)          | (343)             |
| расходов будущих периодов                         | 766 | 15              | 19                |
| резервов предстоящих расходов                     | 767 | 0               | 0                 |

**Обеспечения**

| Показатель                               |     | Остаток на начало<br>отчетного года | Остаток на конец<br>отчетного периода |
|--|-----|-------------------------------------|---------------------------------------|
| наименование                             | код |                                     |                                       |
| 1  | 2   | 3                                   | 4                                     |
| Полученные - всего                       |     | 0                                   | 0                                     |
| в том числе:<br>векселя                  |     | 0                                   | 0                                     |
| Имущество, находящееся в залоге          |     | 12536                               | 12036                                 |
| из него:<br>объекты основных средств     |     | 12536                               | 12036                                 |
| ценные бумаги и иные финансовые вложения |     | 0                                   | 0                                     |
| прочее                                   |     | 0                                   | 0                                     |
|  |     |                                     |                                       |
| Выданные - всего                         |     | 0                                   | 0                                     |
| в том числе:<br>векселя                  |     | 0                                   | 0                                     |
| Имущество, переданное в залог            |     | 0                                   | 0                                     |
| из него:<br>объекты основных средств     |     | 0                                   | 0                                     |
| ценные бумаги и иные финансовые вложения |     | 0                                   | 0                                     |
| прочее                                   |     | 0                                   | 0                                     |
|  |     |                                     |                                       |
|  |     |                                     |                                       |

**Государственная помощь**

| Показатель   |     | Отчетный период                |  | За аналогичный<br>период предыдущего<br>года |                                  |
|--|-----|--------------------------------|--|--|----------------------------------|
| наименование                                       | код |                                |  |  |                                  |
| 1  | 2   | 3                              | 4                                      | 5  | 6                                |
| Получено в отчетном году бюджетных средств - всего | 910 | 0                              | 0                                      | 0  | 0                                |
| в том числе:                                       |     |                                |  |  |                                  |
|  |     |                                |  |  |                                  |
|  |     | на начало<br>отчетного<br>года | получено<br>за отчет-<br>ный<br>период | возвраще-<br>но за от-<br>четный<br>период   | на конец<br>отчетного<br>периода |
| Бюджетные кредиты - всего                          | 920 | 0                              | 0                                      | 0  | 0                                |
| в том числе:                                       |     |                                |  |  |                                  |
|  |     |                                |  |  |                                  |
|  |     |                                |  |  |                                  |

Руководитель \_\_\_\_\_  
КОНОВАЛОВ ВАЛЕРИЙ ПАВЛОВИЧ  
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_  
МАРУНКОВА ОЛЬГА ИВАНОВНА  
(подпись) (расшифровка подписи)

" 27 " \_\_\_\_\_ марта \_\_\_\_\_ 2007 г.