

Аудиторское заключение составлено аудиторской организацией при следующих обстоятельствах:

- аудит проводился в отношении полного комплекта годовой бухгалтерской отчетности, состав которой установлен Федеральным законом «О бухгалтерском учете»;
- бухгалтерская отчетность составлена руководством аудируемого лица в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности;
- условия аудиторского задания в части ответственности руководства аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность соответствуют требованиям правил отчетности;
- помимо аудита бухгалтерской отчетности нормативные правовые акты не предусматривают обязанность аудитора провести дополнительные процедуры в отношении этой отчетности.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам

Сведения об аудируемом лице

Наименование: Открытое акционерное общество «ПРОГРЕСС».

Государственная регистрация: свидетельство от 03.09.2002 серия 48 № 000127571 о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 01.07.2002, за основным государственным регистрационным номером 1024840823996.

Место нахождения: ул. Ангарская, владение 2, г. Липецк, 398902.

Сведения об аудиторе

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская фирма «Финансист».

Место нахождения: ул. Гагарина, д. 108, г. Липецк, Российская Федерация, 398043.

Государственная регистрация: свидетельство от 25.08.2010 серия 48 № 001437026 о государственной регистрации юридического лица за основным государственным регистрационным номером 1104823011281.

Членство в СРО: ООО «Финансист» является членом саморегулируемой организации аудиторов некоммерческого партнерства «Аудиторская Ассоциация Содружество».

Основной регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций: 11006015163.

Заключение о бухгалтерской отчетности

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности организации ОАО «ПРОГРЕСС», состоящей из Бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2012 года, Отчета о финансовых результатах за 2012 год, Отчета об изменениях капитала за 2012 год, Отчета о движении денежных средств за 2012 год, Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2012 год.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

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

АУДИТОР
Бирюков
Андрей Александрович
Аттестат № 03-000498 НП «МБАП»

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности РФ. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок.

В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой Учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации ОАО «ПРОГРЕСС» по состоянию на 31 декабря 2012 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2012 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор ООО «Финансист»

(квалификационный аттестат аудитора в области общего аудита от 29.11.2004 г. № К 020192. Выдан на неограниченный срок)

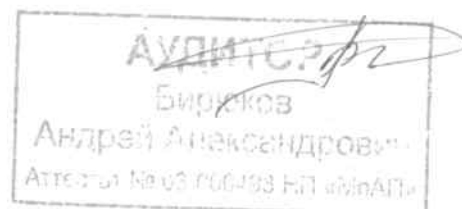
К.И.Распопов

Аудитор

(квалификационный аттестат аудитора № 03-000498 выдан 24 декабря 2012 г. на неограниченный срок)

А.А.Бирюков

21 марта 2013 г.



Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2012 г.

Организация Открытое акционерное общество "ПРОГРЕСС"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Производство детского питания и диетических пищевых продуктов

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытые акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

398902, Липецкая обл, Липецк г, Ангарская ул, владение № 2

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКOPФ / OKPC

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2012
18008485		
4826022365		
15.88		
47	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
2.2	Нематериальные активы	1110	550 080	572 899	629 912
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.3	Основные средства	1150	2 544 832	2 671 335	1 752 142
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	14 656	110 473	951
	Прочие внеоборотные активы	1190	248 916	254 342	832 633
	в том числе:				
2.2	Незаконченные операции по приобретению НМА	11901	4 073	3 102	8 410
2.3	Незавершенные капитальные вложения в ОС	11902	232 175	240 528	757 696
	Неисключительные права на ПО	11903	12 210	6 458	9 500
	Дебиторская задолженность по строительству	11904	458	4 254	57 027
	Итого по разделу I	1100	3 358 484	3 609 049	3 215 638
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
2.4	Запасы	1210	1 323 822	1 192 667	1 099 744
	в том числе:				
	Материалы	12101	594 578	611 097	618 610
	Товары	12102	3 790	370	26 969
	Готовая продукция	12103	491 124	379 119	264 460
	Полуфабрикаты собственного производства	12104	234 330	202 081	189 705
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	44 991	14 785	18 774
2.5	Дебиторская задолженность	1230	1 938 399	1 625 163	1 613 560
	в том числе:				
	долгосрочная	1231	51 251	63 655	26 715
	из нее: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12311	50 011	61 640	23 915
	Расчеты с прочими дебиторами	12312	1 240	2 015	2 800
	Дебиторская задолженность краткосрочная	1232	1 887 148	1 561 508	1 586 845
	из нее: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12321	150 734	157 054	308 777
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12322	1 492 934	1 140 808	920 958
	Расчеты по налогам и соц. отчислениям	12323	224 314	245 274	329 472
	Расчеты с прочими дебиторами	12324	19 166	18 372	27 638
2.6	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	60 745	56 956	74 059
2.6	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	128 288	64 290	72 219
	Прочие оборотные активы	1260	3 054	4 204	419
	Итого по разделу II	1200	3 499 299	2 958 065	2 878 775
	БАЛАНС	1600	6 857 783	6 567 114	6 094 413

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	804 168	804 168	804 168
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	101 252	116 147	116 205
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	195	195	235
	Резервный капитал	1360	6 788	6 788	1 500
2.7	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(106 958)	(647 014)	229 737
	Итого по разделу III	1300	805 445	280 284	1 151 845
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
2.8	Заемные средства	1410	1 696 915	829 712	3 382 001
	Отложенные налоговые обязательства	1420	119 093	98 767	71 641
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	500	500	500
	Итого по разделу IV	1400	1 816 508	928 979	3 454 142
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
2.8	Заемные средства	1510	2 986 400	4 275 507	758 200
2.10	Кредиторская задолженность	1520	1 187 646	1 000 835	730 226
	в том числе:				
	в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	1 019 625	828 072	594 201
	Расчеты по налогам и сборам	15202	26 765	29 524	22 282
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15203	20 380	15 312	9 894
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15204	57 418	56 893	46 636
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15205	63 458	71 034	57 213
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
2.11	Оценочные обязательства	1540	61 784	81 509	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	4 235 830	5 357 851	1 488 426
	БАЛАНС	1700	6 857 783	6 567 114	6 094 413

Руководитель

Конев Сергей Викторович
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Кузьмина Елена
Ивановна
(расшифровка подписи)

21 марта 2013 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2012г.

Организация Открытое акционерное общество "ПРОГРЕСС"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Производство детского питания и диетических пищевых продуктов

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытые акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2012
18008485		
4826022365		
15.88		
47	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012г.	За Январь - Декабрь 2011г.
2.12	Выручка	2110	11 984 665	9 136 645
2.12	Себестоимость продаж	2120	(5 919 647)	(4 805 976)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	6 065 018	4 330 669
2.12	Коммерческие расходы	2210	(4 459 482)	(3 811 152)
2.12	Управленческие расходы	2220	(517 116)	(524 173)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1 088 420	(4 656)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	2 365	2 050
	Проценты к уплате	2330	(491 802)	(459 252)
2.12	Прочие доходы	2340	975 990	748 419
	в том числе:			
	Курсовые разницы	23401	849 413	648 219
2.12	Прочие расходы	2350	(904 756)	(1 215 879)
	в том числе:			
	Курсовые разницы	23501	(673 776)	(844 441)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	670 217	(929 318)
	Текущий налог на прибыль	2410	(28 667)	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(9 012)	(102 934)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(20 321)	(26 599)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(94 068)	109 529
	Прочее	2460	(2 000)	(25 173)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	525 161	(871 561)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012г.	За Январь - Декабрь 2011г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	525 161	(871 561)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



Конев Сергей Викторович

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер


Кузьмина Елена
Ивановна

(подпись)

(расшифровка подписи)

21 марта 2013 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2012г.

Форма по ОКУД		Коды		
		0710003		
Дата (число, месяц, год)		31	12	2012
Организация Открытое акционерное общество "ПРОГРЕСС"		по ОКПО		
Идентификационный номер налогоплательщика		18008485		
Вид экономической деятельности		по ИНН		
Производство детского питания и диетических пищевых продуктов		4826022365		
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКВЭД		
Открытые акционерные / Частная собственность		15.88		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКФС		
		47	16	
		по ОКЕИ		
		384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2010 г.	3100	804 168	-	116 440	1 500	229 737	1 151 845
За 2011 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(871 561)	(871 561)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(871 561)	(871 561)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	(98)	-	98	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	5 288	(5 288)	X
Величина капитала на 31 декабря 2011 г. За 2012 г.	3200	804 168	-	116 342	6 788	(647 014)	280 284
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	525 161	525 161
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	525 161	525 161
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	(14 895)	-	14 895	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2012 г.	3300	804 168	-	101 447	6 788	(106 958)	805 445

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2010 г.	Изменения капитала за 2011 г.		На 31 декабря 2011 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Чистые активы	3600	809 945	280 784	1 152 345

Руководитель

(подпись)

Конев Сергей
Викторович

(расшифровка подписи)

21 марта 2013 г.

Главный бухгалтер

(подпись)

Кузьмина Елена
Ивановна

(расшифровка подписи)

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2012г.**

Организация Открытое акционерное общество "ПРОГРЕСС"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Производство детского питания и диетических пищевых продуктов

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытые акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2012
18008485		
4826022365		
15.88		
47	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012г.	За Январь - Декабрь 2011г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	10 892 305	8 516 569
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	10 680 504	8 184 554
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	211 801	332 015
Платежи - всего	4120	(10 226 308)	(8 858 342)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(7 756 881)	(6 019 588)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 334 366)	(1 074 345)
процентов по долговым обязательствам	4123	(504 950)	(415 261)
налога на прибыль	4124	(178 400)	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(451 711)	(1 349 148)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	665 997	(341 773)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	87 774	102 395
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	30 818	34 071
от продажи акций (долей участия) в других организациях	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	56 956	68 324
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(475 043)	(554 656)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(414 298)	(501 673)
в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(60 745)	(52 983)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(387 269)	(452 261)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012г.	За Январь - Декабрь 2011г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	1 955 011	1 893 598
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	1 955 011	1 893 598
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(2 176 771)	(1 111 885)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на выплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(2 176 771)	(1 111 885)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(221 760)	781 713
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	56 968	(12 321)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	64 290	72 219
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	128 288	64 290
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	7 030	4 392

Руководитель

(подпись)

Конев Сергей Викторович

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Кузьмина Елена
Ивановна

(расшифровка подписи)

21 марта 2013 г.

РАСЧЕТ
оценки стоимости чистых активов акционерного общества

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
I. Активы			
1. Нематериальные активы	1110	572 899	550 080
2. Основные средства	1150	2 671 335	2 544 832
3. Незавершенное строительство	1190	254 342	248 916
4. Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-
5. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения <1>	1170+1240	56 956	60 745
	1120+1130+		
6. Прочие внеоборотные активы <2>	1140+1180	110 473	14 656
7. Запасы	1210	1 192 667	1 323 822
8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	14 785	44 991
9. Дебиторская задолженность <3>	1230	1 625 163	1 938 399
10. Денежные средства	1250	64 290	128 288
11. Прочие оборотные активы	1260	4 204	3 054
12. Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1-11)		6 567 114	6 857 783
II. Пассивы			
13. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	1410	829 712	1 696 915
14. Прочие долгосрочные обязательства <4>, <5>	1420	98 767	119 093
15. Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	1510	4 275 507	2 986 400
16. Кредиторская задолженность	1520	1 000 835	1 187 646
17. Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов <*>	15207	-	-
18. Резервы предстоящих расходов	1540	81 509	61 784
19. Прочие краткосрочные обязательства <5>	1550	-	-
20. Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13-19)		6 286 330	6 051 838
Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12), минус итог пассивы, принимаемые к			
21. расчету (стр. 20))		280 784	805 945

<1> За исключением фактических затрат по выкупу собственных акций у акционеров.

<2> Включая величину отложенных налоговых активов.

<3> За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

<4> Включая величину отложенных налоговых обязательств.

<5> В данных о величине прочих долгосрочных и краткосрочных обязательств приводятся суммы созданных в установленном порядке резервов в связи с условными обязательствами и с прекращением деятельности.

Руководитель


(подпись)

**Конев Сергей
Викторович**
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер


(подпись)

**Кузьмина Елена
Ивановна**
(расшифровка подписи)

<*> Примечание: сумма по строке 17 "Задолженности участникам (учредителям) по выплате доходов" включена в строку 16 "Кредиторская задолженность". При суммировании данных раздела II в строке 20 значение строки 17 не учитывается.

ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ПРОГРЕСС»
ИНН 4826022365/482250001

**Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах
за 2012 год**

I. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ	стр.	2
1.1. Сведения об аудиторе.....	стр.	2
1.2. Сведения о держателе реестра.....	стр.	2
1.3. Филиалы и представительства общества.....	стр.	2
1.4. Сведения об уставном капитале Общества.....	стр.	3
1.5. Члены Совета директоров.....	стр.	3
1.6. Обладатели права подписи финансовых документов.....	стр.	4
1.7. Сведения о затратах на энергетические ресурсы.....	стр.	4
1.8. Экологическая деятельность организации.....	стр.	4
1.9. Численность персонала, объём выплат и отчислений.....	стр.	4
1.10. Производство и реализация.....	стр.	5
1.11. Учётная политика Общества.....	стр.	6
II. ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТНОСТИ	стр.	7
2.1. Изменение вступительных остатков.....	стр.	7
2.2. Нематериальные активы.....	стр.	8
2.3. Основные средства.....	стр.	9
2.4. Запасы.....	стр.	11
2.5. Информация о дебиторской задолженности.....	стр.	12
2.6. Финансовые вложения и денежные средства.....	стр.	13
2.7. Капитал и резервы.....	стр.	13
2.8. Заемные средства.....	стр.	14
2.9. Лизинговые платежи.....	стр.	16
2.10. Кредиторская задолженность.....	стр.	16
2.11. Оценочные обязательства.....	стр.	17
2.12. Доходы и расходы.....	стр.	17
2.13. Сравнение показателей форм бухгалтерской отчетности.....	стр.	19
III. ЧИСТЫЕ АКТИВЫ ОБЩЕСТВА	стр.	19
IV. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ	стр.	20
4.1. Список связанных сторон.....	стр.	20
4.2. Операции со связанными сторонами.....	стр.	21
4.3. Информация о размерах вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу.....	стр.	24
V. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ.....	стр.	24
VI. РЕШЕНИЕ СОБРАНИЯ АКЦИОНЕРОВ.....	стр.	24

I. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Открытое акционерное общество «ПРОГРЕСС» (далее – Общество) является коммерческой организацией, зарегистрировано Государственной регистрационной палатой 08 мая 1997 года, под регистрационным № Р-6523.16, занесено в единый государственный реестр РФ юридических лиц под номером 1024840823996, код ОКПО 18008485, ИНН/КПП 4826022365/482250001, действует на основании Устава и действующего законодательства Российской Федерации.

Устав Общества в новой редакции утвержден решением единственного акционера от 28 декабря 2009 года и зарегистрирован 12 января 2010 года ИФНС России по Левобережному району города Липецк.

Изменения в Устав Общества утверждены решением Совета директоров Общества (протокол от 14.11.2012), зарегистрированы 26.11.2012 ИФНС России по Левобережному району города Липецк.

Место нахождения Общества: 398902, Россия, город Липецк, улица Ангарская, владение 2.

Форма собственности Общества – частная.

1.1. Сведения об аудиторе

Решением единственного акционера Общества от 27 июня 2012г., в качестве аудитора Общества на 2012 год, утверждено Общество с ограниченной ответственностью «Финансист».

Место нахождения: 398043, г. Липецк, ул. Гагарина, д.108, офис 603.

Общество является членом СРО НП «Аудиторская Ассоциация Содружество», номер в реестре 11006015163.

1.2. Сведения о держателе реестра

Держателем реестра акционеров Общества является специализированный регистратор - Открытое акционерное общество «Агентство «Региональный независимый регистратор».

Место нахождения регистратора: Россия, 398017, г. Липецк, ул. 9 Мая, д. 10Б.

Лицензия регистратора на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг:

- номер лицензии: № 10-000-1-00261;
- дата выдачи лицензии: 29 ноября 2002 года;
- срок действия лицензии: не ограничен;
- орган, выдавший лицензию: ФСФР России.

1.3. Филиалы и представительства общества

Общество имеет 24 обособленных подразделения, в том числе филиалы:

- Санкт-Петербургский филиал, расположенный по адресу: 197342, г. Санкт-Петербург, Белоостровская улица, д.17, корп. 2, лит. А;
- Московский филиал, расположенный по адресу: 115419, г. Москва, ул. Орджоникидзе, д.11, стр. 9.

Филиалы Общества являются обособленными структурными подразделениями, не имеющими отдельного расчетного счета и действующими на основании Положения о филиале.

Кроме того территориально обособленных подразделений:

- ОП Дополнительный офис в г. Казань, расположенный по адресу: 720045 Республика Татарстан, г. Казань, ул. Николая Ершова, д. 29Б;
- ОП Дополнительный офис в г. Нижний Новгород, расположенный по адресу: 603140 г. Нижний Новгород, Мотальный переулок, д. 8;
- ОП г. Красноярск, расположенное по адресу: 660093, г. Красноярск, ул. Академика Вавилова, д. 2 "ж";
- ОП Дополнительный офис в г. Иркутске, расположенный по адресу: 664043, г. Иркутск, ул. Медведева, 1, литера А, кабинет 102, 103;
- ОП г. Краснодар, расположенное по адресу: 350051, г. Краснодар, шоссе Нефтяников, д. 28;
- ОП Дополнительный офис в г. Волгоград, расположенный по адресу: 400120, г. Волгоград, ул. Елецкая, д. 21;
- ОП Дополнительный офис в г. Екатеринбурге, расположенный по адресу: 620109, г. Екатеринбург, ул. Крауля, д. 9А;
- ОП г. Пермь, расположенное по адресу: 614022 г. Пермь, ул. Мира, д. 45А;
- ОП Дополнительный офис в г. Уфа, расположенный по адресу: 450049 Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Новоженова, д. 90/1;
- ОП Дополнительный офис в г. Самара, расположенный по адресу: 443013 г. Самара, Московское шоссе, д. 17;
- ОП Дополнительный офис в г. Воронеж, расположенный по адресу: 394030 г. Воронеж, ул. Свободы, д. 73;
- ОП Дополнительный офис в г. Новосибирск, расположенный по адресу: 630088, г. Новосибирск, Северный (Кировский р-он) проезд, 1;

- ОП г. Москва, расположенное по адресу: 115172, г. Москва, ул. Гончарная, д. 21;
- ОП Дополнительный офис в г. Хабаровск, расположенный по адресу: 680006, г. Хабаровск, ул. Красно-реченская, д. 92;
- ОП Дополнительный офис в г. Ростов-на-Дону, расположенный по адресу: 344015, г. Ростов-на-Дону, ул. Малиновского, 54г;
- ОП База отдыха «Тихий Дон», расположенная по адресу: 399647, Липецкая обл., Лебедянский р-он, д. Парлово;
- ОП ДО Тюмень, расположенный по адресу: 625014, г. Тюмень, ул. Республики, д. 252, корп. 6, офис 309.
- ОП ДО г. Владивосток, расположенный по адресу: 690087, г. Владивосток, ул. Луговая, д. 63, офис 16;
- ОП ДО г. Санкт Петербург, расположенный по адресу: 195248, г. С. Петербург, пр-т Энергетиков, 22, лит. А;
- Представительство ОАО «ПРОГРЕСС» в Республике Беларусь, расположенное по адресу: Республика Беларусь, 223034, г. Заславль, ул. Загородная, 5/2, пом. 52;
- Представительство ОАО «ПРОГРЕСС» в Украине, расположенное по адресу: Украина, 02099, г. Киев, ул. Бориспольская, 9, корпус 91;
- Представительство ОАО «ПРОГРЕСС» в Республике Казахстан, расположенное по адресу: Республика Казахстан, 050040, г. Алматы, ул. Пирогова, 31.

1.4. Сведения об уставном капитале Общества

Уставный капитал Общества составляет 804 168 000 (восемьсот четыре миллиона сто шестьдесят восемь тысяч) рублей, 8 041 680 (восемь миллионов сорок одна тысяча шестьсот восемьдесят) штук обыкновенных именных бездокументарных акций, номинальной стоимостью 100 (сто) рублей каждая.

Единственным акционером Общества является ОАО «Прогресс Капитал».

1.5. Члены Совета директоров

В соответствии с Решением единственного акционера Общества от 12.04.2012г. сформирован следующий состав совета директоров Общества:

Конев Сергей Викторович
Космовская Ирина Леонидовна
Кудрявцев Денис Борисович
Сазанов Владислав Витальевич
Фадеев Дмитрий Анатольевич
Хомутова Лариса Викторовна
Щацаев Алексей Орджоникидзеви

В соответствии с Решением единственного акционера Общества от 27.06.2012г. сформирован следующий состав совета директоров Общества:

Конев Сергей Викторович
Космовская Ирина Леонидовна
Кудрявцев Денис Борисович
Сазанов Владислав Витальевич
Хомутова Лариса Викторовна
Щацаев Алексей Орджоникидзеви

В соответствии с Решением единственного акционера Общества от 22.10.2012г. сформирован следующий состав совета директоров Общества:

Конев Сергей Викторович
Космовская Ирина Леонидовна
Кудрявцев Денис Борисович
Маэр Тони Денис (Maher Tony Denis)
Хомутова Лариса Викторовна

В соответствии с Решением единственного акционера Общества от 22.11.2012г. сформирован следующий состав совета директоров Общества:

Белявцева Ольга Алексеевна
Борцова Светлана Николаевна
Конев Сергей Викторович
Кудрявцев Денис Борисович
Маэр Тони Денис (Maher Tony Denis).
Хомутова Лариса Викторовна

Председатель Совета директоров – Маэр Тони Денис (Maher Tony Denis). (Протокол заседания Совета директоров Общества от 26 ноября 2012).

1.6. Обладатели права подписи финансовых документов

Кобзев Александр Александрович – Генеральный директор;
Ложкова Галина Николаевна – Заместитель генерального директора по правовым вопросам;
Кузьмина Елена Ивановна – Главный бухгалтер;
Новик Елена Михайловна – Заместитель главного бухгалтера.

1.7. Сведения о затратах на энергетические ресурсы

За отчетный год Обществом произведены совокупные затраты по использованным энергетическим ресурсам в сумме 206 260 тысяч рублей, в том числе затраты на приобретение и потребление на цели производства продукции (выполнения работ, оказания услуг) энергетических ресурсов по видам энергии:

- электрическая энергия в кол-ве 31 341 260 кВт/ч на сумму 112 173 тысячи рублей, без НДС;
- газ в кол-ве 10 054 064 м³ на сумму 45 864 тысячи рублей, без НДС;
- бензин автомобильный 1 613 283 литров на сумму 38 359 тысяч рублей, без НДС;
- топливо дизельное 424 772 литров на сумму 9 864 тысячи рублей, без НДС.

1.8. Экологическая деятельность организации

Перечень основных проводимых Обществом в 2012 году, а также планируемых в следующем отчетном периоде, мероприятий и характеристика возможных в будущем последствий:

- завершен первый этап работ по реконструкции очистных сооружений, расходы по которому в 2012 году составили 1 711 тысяч рублей. Открыт второй этап по реконструкции очистных сооружений, расходы в 2012 г составили 76 тысяч рублей. Введен в эксплуатацию объект «Локальные очистные сооружения» (основное финансовое последствие – снижение возможности наложения штрафных санкций за ненормативные сбросы).
- разработка и согласование Проекта зон санитарной охраны водозабора ОАО «ПРОГРЕСС» (дополнение к проекту организации зоны санитарной охраны ОАО «ПРОГРЕСС») (цель разработки проекта – исключение возможности загрязнения водозабора) завершена, все необходимые согласования и заключения. Расходов по данному проекту в 2012 году не было.
- продолжается разработка новых проектов нормативов образования отходов и лимитов их размещения, а также предельно-допустимых выбросов в атмосферу (ПДВ) (необходимость разработки проектов обусловлена изменением в структуре и составе производственных подразделений), расходы по данным проектам составили в 2012 году 71 тысяча рублей.

1.9. Численность персонала, объём выплат и отчислений

Среднесписочная численность работников (сотрудников) Общества, включая работников (сотрудников), работающих в его филиалах и обособленных подразделениях, а также размер отчислений на заработную плату и социальное обеспечение:

Наименование показателя	2011 год	2012 год
Среднесписочная численность работников, человек	2 268	2 249
Доля сотрудников общества, имеющих высшее профессиональное образование, %	42%	43%
Объем денежных средств, направленных на оплату труда, тысяч рублей	1 029 791	1 069 896
Объем денежных средств, направленных на социальное обеспечение, тысяч рублей.	2 079	2 281
Общий объем израсходованных денежных средств, тысяч рублей	1 031 870	1 072 180

Заработная плата выдавалась своевременно. Просроченной задолженности по заработной плате Общество не имеет.

1.10. Производство и реализация

В портфель брендов Общества входят такие торговые марки как «ФрутоНяня», «ФРУТОНЯНЯ ДЛЯ ДВОИХ», «ФРУТОНЯНЯ МАЛЫШАМ», «Липецкий Бювет», «БЮВЕТ».

Основными видами деятельности Общества, в соответствии с уставом являются:

- производство детского питания и диетических пищевых продуктов;
- производство концентратов, фруктовых и овощных соков, нектаров, сокосодержащих напитков, других напитков из ягод, фруктов, и иной пищевой продукции;
- розлив и упаковка концентратов, фруктовых и овощных соков, нектаров, сокосодержащих напитков и детского питания для реализации в Российской Федерации и поставки на экспорт за свободно конвертируемую валюту;
- производство минеральных вод и других безалкогольных напитков;
- производство плодоовощных, мясных и мясорастительных консервов, производство иных продуктов питания, выпуск товаров народного потребления;
- иные виды деятельности.

Коды основных отраслевых направлений деятельности согласно ОКВЭД: 15.88, 15.32, 15.33, 15.13, 15.98, 51.38.22, 51.57, 52.27.39, 55.23.5, 55.52, 51.34.1, 51.38.21, 52.25.2, 51.70, 60.24, 70.20, 70.32, 71.10, 71.34.9, 74.84.

Общество осуществляет свою деятельность на рынке производства детского питания и минеральной воды. Реализация продукции осуществляется на территории Российской Федерации, Монголии, Туркмении, Казахстана, Белоруссии, Украины, Киргизии.

Наименование показателя	Единицы измерения	2012 год	2011 год
Произведено продукции			
в том числе:			
Консервы (кашка и коктейль, пудинг на молочной основе)	тонна	4 362	2 743
	тыс. шт.	21 361	13 102
Консервы (соки, нектары, напитки, кисели, морсы, пюре, десерты и каши, в картонной упаковке и стеклянной таре)	ТУБ*	404 688	341 790
	тыс. шт.	693 712	582 978
Вода (минеральная и артезианская)	ТПЛ**	304 510	280 484
	тыс. шт.	124 072	110 766
Сухие смеси	тонна	1 157	680
	тыс. шт.	6 227	3 901
Мясные/мясорастительные консервы	ТУБ	1 834	560
	тыс. шт.	8 861	2 685
Полуфабрикаты	тонна	19 242	12 450
Реализовано продукции			
в том числе:			
Консервы (кашка и коктейль, пудинг на молочной основе)	тонна	4 282	2 415
	тыс. шт.	20 876	11 843
Консервы (соки, нектары, напитки, кисели, морсы, пюре, десерты и каши, в картонной упаковке и стеклянной таре)	ТУБ	396 302	332 725
	тыс. шт.	676 669	569 495
Вода (минеральная и артезианская)	ТПЛ	306 567	281 771
	тыс. шт.	123 618	111 274
Сухие смеси	тонна	1 012	642
	тыс. шт.	5 059	3 209
Мясные/мясорастительные консервы	ТУБ	1 717	369
	тыс. шт.	8 187	1 684
Полуфабрикаты	тонна	123	702

* ТУБ – тысяча условных банок, рассчитывается кг/0,4/1000

**ТПЛ – тысяча полулитров, рассчитывается л/0,5/1000

***ТДАЛ – тысяча декалитров, рассчитывается л/10/1000

1.11. Учётная политика Общества

Бухгалтерский отчет сформирован на основании действующих в Российской Федерации нормативных актов по бухгалтерскому учету и отчетности и законодательства по налогам и сборам, в частности пункта 3 статьи 6 Федерального закона от 21 ноября 1996 года № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного Приказом Минфина РФ от 6 октября 2008 года №106н (редакция от 27.04.2012 года №55н), части второй Налогового Кодекса РФ и иных нормативных актов законодательства о налогах и сборах в РФ.

В целях бухгалтерского учета срок полезного использования по основным средствам, определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы (Постановление Правительства от 01 января 2002 г № 1).

Амортизация основных средств и нематериальных активов начисляется линейным методом, как в бухгалтерском, так и в налоговом учёте.

Все товарно-материальные ценности принимаются к учёту по фактической себестоимости. Списание в производство, иное выбытие и отражение в отчётности на конец отчётного периода осуществляется по средней скользящей себестоимости.

При расчёте себестоимости продукции используется калькуляционный вариант учёта затрат. Калькулируется фактическая производственная (неполная) себестоимость продукции (работ, услуг).

Учёт готовой продукции осуществляется на бухгалтерском счёте 43 «Готовая продукция» по неполной фактической себестоимости.

Коммерческие и управленческие расходы учитываются в качестве условно-постоянных и относятся на счёт реализации в периоде их совершения.

Выручка от реализации определяется методом начисления.

Резерв по сомнительным долгам: Общество создавало и использовало резерв по сомнительным долгам в соответствии с Приказом Минфина РФ от 29.07.1998г № 34н (в ред. от 24.12.2010г.).

Резерв по расчетам с покупателями и заказчиками создавался ежемесячно на сомнительную задолженность сроком свыше 90 дней – в сумму резерва включалась полная сумма выявленной на основании инвентаризации дебиторской задолженности.

Резерв по расчетам с поставщиками и подрядчиками, по расчетам с дебиторами и кредиторами создавался при формировании годовой бухгалтерской отчетности на сомнительную дебиторскую задолженность сроком свыше 2-х лет – в сумму резерва включена полная сумма выявленной на основании инвентаризации задолженности.

Резерв под снижение стоимости МПЗ: Общество создало резерв под снижение стоимости МПЗ на конец отчетного периода. Резерв был сформирован в конце года по МПЗ числящимся на счетах 10 «Материалы».

Резерв на оплату отпусков: Общество создавало резерв по оплате отпусков ежемесячно по каждому сотруднику компании путем умножения среднедневной заработной платы работника и страховых взносов на количество дней отпуска, на которые имеет право работник на дату формирования резерва.

При составлении бухгалтерской отчетности использовались следующие курсы валют:
на 31 декабря 2010г. EUR 40,3331, USD 30,4769; на 31 декабря 2011г. EUR 41,6714, USD 32,1961; на 31 декабря 2012г. EUR 40,2286, USD 30,3727.

II. ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТНОСТИ

2.1. Изменение вступительных остатков

В Форме «Бухгалтерский баланс» изменены показатели за аналогичные периоды прошлых лет. Корректировки были произведены в связи с отражением статей по расходам будущих периодов в соответствии с классификацией активов:

Наименование показателя	На 31 декабря 2010г.	На 31 декабря 2011г.	Причина отклонений
	Было/ стало	Было/ стало	
Прочие внеоборотные активы	833 726/832 633	274 371/254 342	Перенесено в строку: - неисключительные права на ПО сроком менее 365 дней из строки Запасы. Перенесено из строки: - долгосрочная дебиторская задолженность по лизингу и страхованию числящаяся в составе РБП в строку дебиторская задолженность.
Расходы будущих периодов	10 593/-	26 487/-	Перенесено из строки: - неисключительные права на ПО сроком более 365 дней в строку Неисключительные права; - долгосрочная дебиторская задолженность по лизингу и страхованию числящаяся в составе РБП в строку дебиторская задолженность.
Неисключительные права на ПО	-/9 500	-/6 458	Перенесено в строку: - неисключительные права на ПО сроком более 365 дней из строки Расходы будущих лет; - неисключительные права на ПО сроком менее 365 дней из строки Запасы.
Запасы	1 118 718/1 099 744	1 212 445/1 192 667	Перенесено из строки: - неисключительные права на ПО сроком менее 365 дней в строку Неисключительные права на ПО; - краткосрочная дебиторская задолженность по лизингу и страхованию, числящаяся в составе РБП в строку Дебиторская задолженность.
Расходы будущих периодов	18 974/-	19 778/-	Перенесено из строки: - неисключительные права на ПО сроком менее 365 дней в строку Неисключительные права на ПО; - краткосрочная дебиторская задолженность по лизингу и страхованию, числящаяся в составе РБП в строку Дебиторская задолженность.
Дебиторская задолженность	1 583 493/1 613 560	1 585 356/1 625 163	Перенесено из строки: - долгосрочная дебиторская задолженность по лизингу и страхованию числящаяся в составе РБП из строки Прочие внеоборотные активы; - краткосрочная дебиторская задолженность по лизингу и страхованию, числящаяся в составе РБП из строки Запасы.

в тыс. руб.

2.2. Нематериальные активы

Наличие и движение нематериальных активов

в тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено о амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2012 г.	804 829	(231 930)	2 211	(3 008)	1 932	(23 954)	804 032	(253 952)
	5110	за 2011 г.	790 913	(161 001)	15 206	(1 290)	1 023	(71 952)	804 829	(231 930)
в том числе:										
Патенты	5101	за 2012 г.	557	(131)	52	-	-	(59)	609	(190)
	5111	за 2011 г.	341	(82)	216	-	-	(49)	557	(131)
Товарные знаки	5102	за 2012 г.	777 856	(224 797)	810	-	-	(16 396)	778 666	(241 193)
	5112	за 2011 г.	776 885	(158 839)	971	-	-	(65 958)	777 856	(224 797)
Дизайны	5103	за 2012 г.	21 492	(5 620)	1 349	(3 008)	1932	(6 571)	19 833	(10 259)
	5113	за 2011 г.	9 885	(1 147)	12 545	(938)	804	(5 277)	21 492	(5 620)
Прочие	5104	за 2012 г.	4 924	(1 382)	-	-	-	(928)	4 924	(2 310)
	5114	за 2011 г.	3 802	(933)	1 474	(352)	219	(668)	4 924	(1 382)

Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

в тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Всего	417	421	421
в том числе:			
Дизайны	9	13	13
Визуальные образы	408	408	408

С 2012 года пересмотрен срок полезного использования товарного знака, учитываемого в составе нематериальных активов, с 12 до 54 лет. В результате произошло уменьшение годовой суммы амортизационных отчислений на 49 650 тысяч рублей по сравнению с суммой, которая была признана исходя из ранее применявшегося срока полезного использования.

Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

в тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало периода	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2011 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2011 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2012 г.	3 102	3 713	(531)	(2 211)	4 073
	5190	за 2011 г.	8 410	10 571	(674)	(15 205)	3 102
в том числе:							
Патенты	5181	за 2012 г.	65	5	(18)	(52)	-
	5191	за 2011 г.	147	62	-	(144)	65
товарные знаки	5182	за 2012 г.	624	95	(151)	(360)	208
	5192	за 2011 г.	519	541	(34)	(402)	624
Дизайны	5183	за 2012 г.	1 325	3 240	(227)	(1 349)	2 989
	5193	за 2011 г.	5 975	8 475	(580)	(12 545)	1 325
Прочие	5184	за 2012 г.	1 088	373	(135)	(450)	876
	5194	за 2011 г.	1 769	1 493	(60)	(2 114)	1 088

2.3. Основные средства

Наличие и движение основных средств

в тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация	Поступи ло	Выбыло объектов		начислен о амортиза- ции	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация			
Основные средства - всего	5200	за 2012 г.	3 930 795	(1 259 460)	285 784	(84 425)	74 902	(402 764)	4 132 154	(1 587 322)
	5210	за 2011 г.	2 714 035	(961 893)	1 283 554	(66 794)	36 302	(333 869)	3 930 795	(1 259 460)
в том числе:										
Машины и оборудование	5201	за 2012 г.	2 365 989	(1 020 731)	96 311	(38 642)	38 296	(300 392)	2 423 658	(1 282 827)
	5211	за 2011 г.	1 873 315	(759 013)	500 817	(8 143)	4 915	(266 633)	2 365 989	(1 020 731)
Здания	5202	за 2012 г.	1 120 793	(69 496)	63 877	-	-	(38 774)	1 184 670	(108 270)
	5212	за 2011 г.	537 570	(53 601)	594 974	(11 751)	2 254	(18 149)	1 120 793	(69 496)
Земельные участки	5203	за 2012 г.	3 830	-	-	-	-	-	3 830	-
	5213	за 2011 г.	4 085	-	-	(255)	-	-	3 830	-
Сооружения и передаточные устройства	5204	за 2012 г.	161 503	(42 612)	40 442	-	-	(17 385)	201 945	(59 997)
	5214	за 2011 г.	110 720	(30 175)	51 488	(705)	242	(12 679)	161 503	(42 612)
Транспортные средства	5205	за 2012 г.	121 488	(94 857)	0	(42 358)	34 520	(7 831)	79 130	(68 168)
	5215	за 2011 г.	147 293	(99 946)	19 567	(45 372)	28 411	(23 322)	121 488	(94 857)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 2012 г.	25 632	(6 824)	707	(2 158)	1363	(4 391)	24 181	(9 852)
	5216	за 2011 г.	8 370	(4 145)	17 334	(72)	72	(2 751)	25 632	(6 824)
Другие виды	5207	за 2012 г.	131 560	(24 940)	84 447	(1 267)	723	(33 991)	214 740	(58 208)
	5217	за 2011 г.	32 682	(15 013)	99 374	(496)	408	(10 335)	131 560	(24 940)

По состоянию на 31 декабря 2012 г основные производственные фонды изношены на 38% (коэффициент износа ОС = 0,38)

За 2012 год основные фонды обновлены на 7% (коэффициент обновления ОС = 0,07)

Из вышеперечисленных групп основных средств, стоимость недвижимого имущества:

- на 31 декабря 2011 г. составляет 1 286 126 тысяч рублей (в том числе земельные участки – 3 830 тысяч рублей), из них объекты не прошедшие государственную регистрацию – 591 828 тысяч рублей:
 - производственный корпус №2 – 591 774 тысяч рублей;
 - объекты базы отдыха «Тихий Дон» - 54 тысячи рублей;
- на 31 декабря 2012 г. стоимость недвижимого имущества составляет 1 390 445 тысяч рублей (в том числе земельные участки – 3 830 тысяч рублей), из них объекты не прошедшие государственную регистрацию – 32 120 тысяч рублей:
 - локальные очистные сооружения – 32 066 тысяч рублей;
 - объекты базы отдыха «Тихий Дон» - 54 тысячи рублей;

Величина начисленной амортизации по недвижимому имуществу на 31 декабря 2012 г. составляет 168 267 тысяч рублей.

Сроки полезного использования основных средств.

Наименование группы объектов основных средств	Срок полезного использования, месяц (мин.) - (макс.)	Срок полезного использования, год (мин.) - (макс.)	Примечание
Машины и оборудование	13-240	1-20	Срок полезного использования (макс.) - по основным средствам, принятым к учету в период с 1989 г по 2003г
Здания	31-600	3-50	
Земельные участки	-	-	
Сооружения и передаточные устройства	20-600	2 - 50	Срок полезного использования (мин.) - по основным средствам, принятым к учету в период с 2006 г по 2012г
Транспортные средства	13-120	1-10	
Производственный и хозяйственный инвентарь	14-120	1-10	
Другие виды	15-120	1-10	

Незавершенные капитальные вложения

в тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п.	5240	за 2012 г.	240 528	277 430	-	(285 783)	232 175
	5250	за 2011 г.	757 696	773 175	(6 789)	(1 283 554)	240 528
в том числе:							
Машины и оборудование	5241	за 2012 г.	71 491	212 330		(96 014)	187 807
	5251	за 2011 г.	106 241	471 002	(6 476)	(499 276)	71 491
Здания	5242	за 2012 г.	98 224	30 861		(103 481)	25 604
	5252	за 2011 г.	628 361	65 618	(249)	(595 506)	98 224
Земельные участки	5243	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2011 г.	-	-	-	-	-
Сооружения и передаточные устройства	5244	за 2012 г.	-	10 962	-	(837)	10 125
	5254	за 2011 г.	13 362	37 658	(64)	(50 956)	-
Транспортные средства	5245	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2011 г.	-	19 567	-	(19 567)	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5246	за 2012 г.	2 019	2 308		(4 327)	-
	5256	за 2011 г.	29	20 622	-	(18 632)	2 019
Другие виды	5247	за 2012 г.	68 794	20 969		(81 124)	8 639
	5257	за 2011 г.	9 703	158 708	-	(99 617)	68 794

В незавершенном строительстве на 31 декабря 2012 г. находятся объекты на сумму 25 604 тысячи рублей, в том числе:

- здание склада для хранения продукции и материалов;
- здание склада для хранения химических веществ;
- основная пристройка для участка водоподготовки № 4;
- распределительная подстанция 10 кВ;
- реконструкция подсобных помещений в производственном корпусе №2 под цех сухих смесей;
- реконструкция очистных сооружений.

Оборудование к монтажу на 31 декабря 2012 г. составило 27 452 тысячи рублей.

В процессе монтажа на 31 декабря 2012г находится оборудование на сумму 179 119 тысяч рублей, в том числе:

- система холоднооснабжения для охлаждения оборотной воды (2-я очередь);
- линия для производства детского питания на основе злаков;
- оборудование для системы вентиляции производственного блока производственного корпуса №2.
- холодильная камера с температурными режимами -5 и -18 градусов.

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

в тыс. руб.

Наименование показателя	Код	за 2012 г.	за 2011 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	15 734	7 883
в том числе:			
Телевизионная система охранного наблюдения	5261	130	-
Система пожарной сигнализации ПК №2	5262	367	-
Котельная	5263	14 879	-
Телевизионная система охранного наблюдения	5264	178	-
Телевизионная система охранного наблюдения	5265	180	-
Производственный корпус №3	5266	-	3 199
Выпарная установка с участком получения ароматизатора	5267	-	4 684

Иное использование основных средств

в тыс. руб.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	1 472	7 756	21 105
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	1 557 473	1 626 120	970 090
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	32 120	591 828	104
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	122 218	122 218	40 121
Основные средства в залоге	5286	1 379 550	1 193 410	1 127 127
Иное использование основных средств	5287	6 869	6 869	-

2.4. Запасы

Наличие и движение запасов

в тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			себе- стоимость	величин на резерва под снижен ие стоимо сти	поступле ния и затраты	выбыло		оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величин а резерва под снижен ие стоимо сти
						себе- стоимость	резерв под сниже ние стоимо сти			
Запасы - всего	5400	за 2012 г.	1 198 569	(5 902)	10 415 244	(10 287 263)	3 174	X	1 326 550	(2 728)
	5420	за 2011 г.	1 099 744	-	8 745 297	(8 646 472)	(5 902)	X	1 198 569	(5 902)
в том числе:										
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2012 г.	616 999	(5 902)	5 058 496	(114 825)	3 174	(4 963 364)	597 306	(2 728)
	5421	за 2011 г.	618 610	-	4 074 656	(76 251)	(5 902)	(4 000 016)	616 999	(5 902)
Готовая продукция	5402	за 2012 г.	379 120	-	1 800	(5 844 866)	-	5 955 069	491 123	-
	5422	за 2011 г.	264 461	-	649	(4 701 954)	-	4 815 964	379 120	-
Товары для перепродажи	5403	за 2012 г.	369	-	17 043	(13 917)	-	295	3 790	-
	5423	за 2011 г.	26 968	-	52 317	(77 031)	-	(1 884)	370	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2012 г.	202 081	-	5 337 904	(4 313 655)	-	(992 000)	234 330	-
	5425	за 2011 г.	189 705	-	4 617 676	(3 791 236)	-	(814 064)	202 081	-

Запасы в залоге

в тыс. руб.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
-	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	907 114	-	218 539
в том числе:				
материалы	5446	271 282	-	-
готовая продукция		635 832	-	218 539

Материалы находятся в залоге по договору залога 610112114/3-1 от 30.08.12 на сумму 271 282 тысячи рублей, готовая продукция по договору залога 610112114/3-2 от 30.08.12 на сумму 635 832 тысячи рублей

2.5. Информация о дебиторской задолженности

Дебиторская задолженность

в тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					поступление		выбыло			перевод из долго- в краткоср оч- ную задолже н- ность		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке, операции)	причи- тающи- еся проце нты, штраф ы и иные начис- ления	погаше- ние	списани е на финансо- вый результат	резерв по сомнител ьным долгам		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
Долгосрочная дебиторская	5501	за 2012 г.	63 655	-	164	-	(12 568)	-	-	-	51 251	-
	5521	за 2011 г.	26 715	-	37 989	-	(1 049)	-	-	-	63 655	-
Авансы выданные	5503	за 2012 г.	61 640	-			(11 629)		-		50 011	-
Авансы выданные	5523	за 2011 г.	23 915	-	37 989	-	(264)	-	-	-	61 640	-
Прочая	5504	за 2012 г.	2 016	-	164	-	(940)	-	-	-	1 240	-
Прочая	5524	за 2011 г.	2 800	-	-	-	(785)	-	-	-	2 015	-
Краткосрочная дебиторская	5510	за 2012 г.	1 591 631	(30 123)	1 965 174	872	(1 647 624)	(817)	8 035	-	1 909 236	(22 088)
	5530	за 2011 г.	1 612 381	(25 536)	1 522 066	56	(1 542 308)	(564)	(4 587)	-	1 591 631	(30 123)
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2012 г.	1 154 876	(14 068)	1 511 616	-	(1 152 995)	(633)	(5 862)	-	1 512 864	(19 930)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2011 г.	939 960	(19 002)	1 142 696	-	(927 780)	-	4 934	-	1 154 876	(14 068)
Авансы выданные	5512	за 2012 г.	168 795	(11 741)	201 734	530	(218 758)	(147)	10 321	-	152 154	(1 420)
Авансы выданные	5532	за 2011 г.	315 311	(6 534)	150 972	-	(297 415)	(73)	(5 207)	-	168 795	(11 741)
Прочая	5513	за 2012 г.	267 960	(4 314)	251 825	342	(275 872)	(37)	3 576	-	244 218	(738)
Прочая	5533	за 2011 г.	357 110	-	228 398	56	(317 113)	(491)	(4 314)	-	267 960	(4 314)
Итого	5500	за 2012 г.	1 655 286	(30 123)	1 965 338	872	(1 660 192)	(817)		X	1 960 487	(22 088)
	5520	за 2011 г.	1 639 096	(25 536)	1 560 055	56	(1 543 357)	(564)	(4 587)	X	1 655 286	(30 123)

Задолженность в иностранной валюте составляет на 31 декабря 2012г. 1 110 тысяч EUR и 1 536 тысяч USD, что эквивалентно 91 419 тысяч рублей.

В балансе дебиторская задолженность отражена за минусом созданного резерва по сомнительным долгам.

Просроченная дебиторская задолженность

в тыс. руб.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.		На 31 декабря 2011 г.		На 31 декабря 2010 г.	
		учтенная по условиям договора	балансо- вая стоимос- ть	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	22 088	-	30 180	-	33 624	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	19 930	-	14 068	-	19 002	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	1 420	-	11 798	-	14 622	-
прочая	5543	738	-	4 314	-		

На сумму просроченной задолженности по покупателям и по поставщикам создан резерв по сомнительным долгам.

2.6. Финансовые вложения и денежные средства

Наличие и движение финансовых вложений

в тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	Период размещения	На начало года	Изменения за период		На конец периода
					Поступило	Выбыло	
Краткосрочные - всего		за 2012 г.		56 956	108 396	(104 607)	60 745
	5305	за 2011 г.		74 059	61 431	(78 534)	56 956
Депозиты				56 956	108 396	(104 607)	60 745
в том числе:							
Альфа-Банк- дог. 1001129 от 09.09.11			09.09.11-13.06.12	37 638	4 409	(42 047)	-
Альфа-Банк - дог.1001311 от 25.10.11			25.10.11-25.04.12	19 318	302	(19 620)	-
Альфа-Банк - дог.1001944 от 18.06.12-30.07.12				-	40 693	(40 693)	-
Альфа-Банк - дог.1002346 от 12.11.12-12.05.13		за 2012г.		-	62 992	(2 247)	60 745
Депозиты				74 059	61 431	(78 534)	56 956
в том числе:							
Альфа-Банк- депозит дог.1000294 от 07.09.10			07.09.10-10.03.11	34 622	873	(35 495)	-
Альфа-Банк- депозит дог.1000440 от 29.11.10			30.11.10-31.05.11	39 437	733	(40 170)	-
Альфа-Банк- депозит дог. 1001129 от 09.09.11			09.09.11-13.06.12	-	39950	(2 312)	37 638
Альфа-Банк - депозит дог.1001311 от 25.10.11	5306	за 2011 г.	25.10.11-25.04.12	-	19875	(557)	19 318
Права требования	5307	за 2012 г.		-	-	-	-
		за 2011 г.		-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2012 г.		56 956	108 396	(104 607)	
		за 2011 г.		74 059	61 431	(78 534)	56 956

От размещения денежных средств на депозитах получен доход 2 365 тысяч рублей.

Денежные средства на 31 декабря 2012г. составляют 128 288 тысяч рублей и состоят из наличных средств в кассе - 48 тысяч рублей и средств, находящихся на расчетных счетах и аккредитиве, в том числе на рублевых счетах:

- ОАО «Альфа-Банк» - 18 049 тысяч рублей;
- Филиал ОАО «ВТБ Банк» в г.Липецке - 13 тысяч рублей;
- ОАО «Газпромбанк» - 181 тысяча рублей;
- ООО «Дойче Банк» - 25 тысяч рублей;
- ОАО «Липецккомбанк» - 10 035 тысяч рублей;
- ОТДЕЛЕНИЕ № 8593 СБЕРБАНКА РОССИИ Г. ЛИПЕЦК - 50 112 тысячи рублей;
- ЗАО «Райффайзенбанк» - 1 029 тысяч рублей

на валютных счетах:

- ОАО «Альфа-Банк» 1 964 тысяч рублей (3 тысячи EUR, 60 тысяч USD);
- ОТДЕЛЕНИЕ № 8593 СБЕРБАНКА РОССИИ Г. ЛИПЕЦК - 2 590 тысяч рублей (85 тысяч USD);
- ОАО «Липецккомбанк» - 1 212 тысяч рублей (30 тысяч EUR).

Аккредитив - ОАО «Альфа-Банк» - 43 030 тысяч рублей

2.7. Капитал и резервы

Балансовый убыток на 31 декабря 2012 г составил 106 958 тысяч рублей. Данная сумма включает в себя:

- убыток прошлых лет в сумме - 632 119 тысяч рублей;
- прибыль отчётного года в сумме 525 161 тысяч рублей.

2.8. Заемные средства

В течение 2012 года Общество пользовалось кредитными средствами. На конец отчетного года имеется ссудная задолженность в сумме 4 683 315 тысяч рублей, из них:

в тыс. руб.

Наименование кредитора/ займодавца	Номер, дата договора	Срок погашения	Сумма задолженности на 01.01.2012	Сумма задолженности на 31.12.2012
<i>Долгосрочные кредиты</i>				
ВТБ Банк (Франция)	б/н от 22.11.2007	30.06.2014	73 793	42 743
Фадеев Д.А.	б/н от 12.09.2008	12.09.2015	-	76 814
Белявцева О.А.	б/н от 11.09.2008	12.09.2015	-	728 438
Борцова С.Н.	б/н от 09.09.2008	12.09.2015	-	309 509
ОАО "Альфа-Банк"	ООJPOK от 29.04.11	29.04.2014	155 919	150 520
	ООTQ5K от 27.06.12	26.06.2015	-	57 929
	ООXS7K от 28.11.12	27.11.2015	-	30 962
	00B62T001 от 10.09.10	09.07.2013	100 000	-
	00B62T001 от 10.09.10	09.08.2013	100 000	-
	00B62T001 от 10.09.10	09.09.2013	100 000	-
	00B62T002 от 09.03.11	03.03.2014	100 000	100 000
	00B62T003 от 11.03.11	13.03.2014	100 000	100 000
	00B62T004 от 14.03.11	10.03.2014	100 000	100 000
Итого долгосрочные кредиты:			829 712	1 696 915
<i>Краткосрочные кредиты/займы*</i>				
Фадеев Д.А.	б/н от 12.09.2008	12.09.2015	84 247	2 655
Белявцева О.А.	б/н от 11.09.2008	12.09.2015	799 660	25 177
Борцов Н.И.	б/н от 09.09.2008	12.09.2013	339 771	320 206
Борцов Н.А.	б/н от 09.09.2008	12.09.2013	339 771	320 206
Борцова С.Н.	б/н от 09.09.2008	12.09.2015	339 771	10 699
Борцов М.Ю.	б/н от 09.09.2008	12.09.2013	339 771	320 206
Борцов Н.Ю.	б/н от 09.09.2008	12.09.2013	339 771	320 206
Борцов С.Ю.	б/н от 09.09.2008	12.09.2013	339 771	320 206
Борцова В. Ю.	б/н от 09.09.2008	12.09.2013	339 771	320 206
ОАО "Альфа-Банк"	00B62T001 от 10.09.10	09.07.2013	129	100 155
	00B62T001 от 10.09.10	09.08.2013	129	100 155
	00B62T001 от 10.09.10	09.09.2013	130	100 155
	00B62T002 от 09.03.11	03.03.2014	129	155
	00B62T003 от 11.03.11	13.03.2014	129	155
	00B62T004 от 14.03.11	10.03.2014	129	155

	ООЮРОК от 29.04.11	29.04.2014	117	71
	ООТQ5K от 27.06.12	26.06.2015	-	38 681
	ООXS7K от 28.11.12	27.11.2015	-	11
	00IN4T002 от 08.11.2011 г	16.05.2012	80 108	-
	00IN4T003 от 14.11.2011 г	14.05.2012	20 027	-
	00B61T011 от 08.11.2011	08.05.2012	30 041	-
	00B61T012 от 16.11.2011	16.05.2012	80 108	-
	00B61T013 от 21.11.2011	21.05.2012	40 049	-
ОАО "Газпромбанк"	2010-017-T от 31.12.2010	20.04.2012	100 637	-
	2011-006-T от 20.04.2011	22.03.2012	100 637	-
	2012-007-T от 24.07.2012	23.07.2013	-	100 000
	2012-008-T от 31.07.2012	30.07.2013	-	100 000
ОАО "Липецкком-банк"	181/011 от 01.08.2011	30.07.2012	269 770	-
	288/011 от 23.11.2011	21.11.2012	50 173	-
	289/011 от 22.11.2011	21.11.2012	70 624	-
	160/012 от 07.08.2012	05.08.2013	-	286 352
ЗАО "Райффайзен-банк"	9851/1-LPT от 26.04.11	26.04.2012	170 137	-
Липецкое ОСБ № 8593	610112114 от 30.08.2012	29.08.2013	-	50 147
	610112121 от 03.09.2012	04.09.2013	-	50 147
	610112123 от 05.09.2012	02.09.2013	-	50 147
	610112149 от 03.10.2012	02.10.2013	-	50 147
Итого краткосрочные кредиты/займы:			4 275 507	2 986 400
ВСЕГО:			5 105 219	4 683 315

*В том числе проценты по краткосрочным кредитам и займам – 106 691 тысяч рублей со сроком погашения с 10.01.2013г. по 12.09.2013г.

Просроченной задолженности по основному долгу и процентам за пользование заёмными средствами нет.

Величина курсовых разниц, образовавшихся от операций пересчёта ссудной задолженности, выраженной в условных единицах в 2012 г. составила:

- курсовая разница (прибыль) от переоценки основного долга – 664 667 тысяч рублей, от переоценки начисленных процентов – 26 468 тысяч рублей;
- курсовая разница (убыток) от переоценки основного долга – 475 464 тысячи рублей, от переоценки начисленных процентов – 28 901 тысяча рублей.

Сумма процентов по займам и кредитам, включенная в прочие расходы в 2012г. составила 491 802 тысячи рублей. В стоимость инвестиционных активов в 2012г. сумма процентов и займов не включались.

По состоянию на 31.12.12 не использованный кредитный лимит составляет 463 648 тысяч рублей, в том числе :

- ОАО «Альфа-Банк» дог. 00B61L от 18.05.2010г. - 200 000 тысяч рублей;
- ОАО «Альфа-Банк» дог. 00IN4L от 15.02.2011г. - 100 000 тысяч рублей;
- ОАО «Липецккомбанк» дог. 160/012 - 63 648 тысяч рублей;
- ОАО «Газпромбанк» дог. 2012-006-T от 19.07.2012 - 100 000 тысяч рублей.

2.9. Лизинговые платежи

Лизинговые платежи отражаются в бухгалтерском учете в составе расходов по обычным видам деятельности согласно условиям договоров и составили в 2012г. 208 095 тысяч рублей.

Предстоящие лизинговые платежи в последующем отчетном периоде и до конца действия договоров лизинга составят 741 687 тысяч рублей, в том числе:

- ЗАО ЕВРОПЛАН – 122 467 тысяч рублей;
- Тетра Лаваль ГмбХ – 541 766 тысяч рублей;
- ЗАО Дойче Лизинг Восток – 77 454 тысячи рублей.

Лизинговые платежи обозначены в сумме, рассчитанной до конца действия договоров индикативно, так как сумма платежа зависит от курса валюты и ставки Еврибор.

2.10. Кредиторская задолженность

в тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долгосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списанные на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2012 г.	37 193	-	-	(4 608)	-	-	32 585
	5571	за 2011 г.	51 754	-	79	(14 640)	-	-	37 193
в том числе									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5555	за 2012 г.	37 193	-	-	(4 608)	-	-	32 585
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5575	за 2011 г.	51 754	-	79	(14 640)	-	-	37 193
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2012 г.	963 642	1 053 836	382	(861 980)	(819)	-	1 105 561
	5580	за 2011 г.	678 472	724 733	1 220	(437 513)	(3 270)	-	963 642
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2012 г.	790 880	906 195	252	(709 575)	(711)	-	987 041
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581	за 2011 г.	542 448	627 311	138	(375 884)	(3 133)	-	790 880
авансы полученные	5562	за 2012 г.	63 414	38 887	-	(44 429)	-	-	57 872
авансы полученные	5582	за 2011 г.	47 559	57 911	-	(42 045)	(11)	-	63 414
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2012 г.	44 837	47 146	-	(44 837)	-	-	47 146
расчеты по налогам и взносам	5583	за 2011 г.	32 175	25 296	-	(12 634)	-	-	44 837
прочая	5566	за 2012 г.	64 511	61 609	130	(63 139)	(108)	-	63 003
прочая	5586	за 2011 г.	56 290	14 215	1 082	(6 950)	(126)	-	64 511
Итого	5550	за 2012 г.	1 000 835	1 053 836	382	(866 588)	(819)	X	1 187 646
	5570	за 2011 г.	730 226	724 733	1 299	(452 153)	(3 270)	X	1 000 835

Задолженность в иностранной валюте составляет на 31 декабря 2012г. 2 840 тысяч EUR, что эквивалентно 114 240 тысяч рублей.

Просроченной кредиторской задолженности перед бюджетом и во внебюджетные фонды нет. Расхождений в данных по налоговым платежам в учете и в расчетах нет.

2.11. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	в тыс. руб.
						Остаток на конец периода
Оценочные обязательства – всего	5700	81 509	103 837	(123 562)	-	61 784
в том числе:						
Резерв отпусков	5701	81 509	103 837	(123 562)	-	61784

2.12. Доходы и расходы

За 2012 год Обществом получен доход от продаж в размере 1 009 070 тысяч рублей. В прошлом году была получен убыток от продаж в размере 4 656 тысяч рублей.

По сравнению с прошлым периодом, в текущем году произошел рост:

- выручки от продаж на 2 848 020 тысяч рублей, что составляет 31,17%;
 - расходов по обычным видам деятельности на 1 834 294 тысячи рублей, что составляет 20,07%.
- Доход от прочих операций за рассматриваемый период составил 43 704 тысячи рублей, в 2011 году был получен убыток в размере 467 460 тысяч рублей.

В приведенной ниже таблице обобщены основные финансовые результаты деятельности Общества в течение 2012 года.

Доходы и расходы по обычным видам деятельности

в тыс. руб.									
№ стр. ф.2	Наименование показателя	Период	Готовая продукция		Товары	Полуфабрикаты	Услуги по розливу сока	Прочие	Итого
			Соки, пюре, каши	Вода					
2110	Выручка за минусом НДС	2012	10 476 044	1 374 104	654	1 775	8 280	123 808	11 984 665
		2011	7 742 261	1 230 253	110 948	13 165	9 219	30 799	9 136 645
2120	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг.	2012	(5 093 976)	(734 128)	(398)	(1 592)	(7 120)	(82 432)	(5 919 647)
		2011	(3 981 754)	(703 350)	(76 124)	(13 150)	(9 539)	(22 059)	(4 805 976)
2100	Валовая прибыль	2012	5 382 068	639 976	256	183	1 160	41 375	6 065 018
		2011	3 760 507	526 903	34 824	15	(320)	8 740	4 330 669
2210	Коммерческие расходы	2012	(3 887 092)	(524 927)	(204)	(545)	(2 757)	(43 957)	(4 459 482)
		2011	(3 220 069)	(530 075)	(40 033)	(4 270)	(3 312)	(13 393)	(3 811 152)
2220	Управленческие расходы	2012	(449 614)	(61 422)	(29)	(68)	(381)	(5 603)	(517 116)
		2011	(442 426)	(72 069)	(6 292)	(692)	(625)	(2 069)	(524 173)
2200	Прибыль (убыток) от продаж	2012	1 045 363	53 627	23	(430)	(1 978)	(8 185)	1 088 420
		2011	98 012	(75 241)	(11 501)	(4 947)	(4 257)	(6 722)	(4 656)

Расшифровка основных показателей формы Отчет о финансовых результатах

в тыс. руб.

Код строки	Наименование показателя	за 2012 г.	за 2011 г.
2110	Выручка	11 984 665	9 136 645
	в том числе:		
	Продажа готовой продукции и товаров	11 850 802	9 083 462
2120	Себестоимость продаж	(5 919 647)	(4 805 976)
	в том числе:		
	Продажа готовой продукции и товаров	(5 828 485)	(4 761 228)
2100	Валовая прибыль (убыток)	6 065 018	4 330 669
	в том числе:		
	Продажа готовой продукции и товаров	6 022 317	4 322 234
2210	Коммерческие расходы	(4 459 482)	(3 811 152)
	в том числе:		
	Амортизация	(107 708)	(108 847)
	Доставка готовой продукции конечному покупателю и дистрибьюторам	(660 812)	(560 719)
	Отчисления на социальные нужды	(115 064)	(112 777)
	Расходы на персонал	(460 894)	(467 166)
	Расходы связанные с реализацией гото- вой продукции	(377 636)	(382 473)
	Реклама	(509 734)	(431 208)
	Сырье и материалы	(106 075)	(120 438)
	Торговый маркетинг	(1 010 007)	(818 786)
	Премии (скидки) покупателям по усло- виям договора	(787 465)	(581 413)
	Иные расходы	(324 087)	(227 325)
2220	Управленческие расходы	(517 116)	(524 173)
	в том числе:		
	Амортизация	(35 526)	(18 818)
	Аренда помещений	(58 707)	(50 761)
	Лизинг ОС	(17 285)	(13 747)
	Отчисления на социальные нужды	(39 894)	(32 114)
	Расходы на персонал	(198 788)	(243 703)
	Иные расходы	(166 916)	(165 030)
2200	Прибыль (убыток) от продаж	1 088 420	(4 656)
2050	Проценты к получению	2 365	2 050
2330	Проценты к уплате	(491 802)	(459 252)
2340	Прочие доходы	975 990	748 419
	Доходы от реализации ОС	25 834	44 816
	Курсовые разницы положительные	849 413	648 219
	Прочие внереализационные доходы	100 743	55 384
2350	Прочие расходы	(904 756)	(1 215 879)
	Курсовые разницы отрицательные	(673 776)	(844 441)
	Налоги	(85 412)	(93 002)
	Расходы на содержание непрофильных активов	(5 051)	(10 849)
	Расходы по резервам	(29 072)	(121 653)
	Расходы прошлых лет	(12 090)	(36 487)
	Расходы связанные с продажей ОС	(9 171)	(36 762)
	Прочие внереализационные расходы	(90 184)	(72 685)
2300	Прибыль до налогообложения	670 217	(929 318)
2410	Текущий налог на прибыль	(28 667)	-
2430/2450	Изменение отложенных налоговых ак- тивов (обязательств)	(114 389)	82 930
2460	Прочее	(2 000)	(25 173)
2400	Чистая прибыль (убыток)	525 161	(871 561)

Затраты на производство

в тыс. руб.

Наименование показателя	Код	За 2012г.	За 2011г.
Материальные затраты	5610	8 410 141	6 890 784
Расходы на оплату труда	5620	1 083 358	1 042 572
Отчисления на социальные нужды	5630	245 183	249 276
Амортизация	5640	474 526	400 173
Прочие затраты	5650	830 540	658 931
Итого по элементам	5660	11 043 748	9 241 736
Изменение остатков (прирост (-): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	147 503	100 435
Изменение остатков (уменьшение (+): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	10 925 945	9 141 301

В состав прочих затрат включены премии покупателям в 2011 году в сумме 581 413 тысяч рублей, в 2012 году в сумме 787 465 тысяч рублей.

2.13. Сравнение показателей форм бухгалтерской отчетности

Изменение отложенных налоговых обязательств, отраженное в Форме «Отчет о финансовых результатах» строка 2430 «Отложенные налоговые обязательства», не соответствует изменению данных отраженных в Форме «Бухгалтерский баланс» строка 1420 «Отложенные налоговые обязательства».

Отчетная дата	Бухгалтерский баланс		Отчет о финансовых результатах		Отклонение
	№ строки	Сумма	№ строки	Сумма	
31.12.2011	1420	98 767			
31.12.2012	1420	119 093	2430	20321	
Изменение отложенных налоговых обязательств		20 326		20 321	5

Соответствующее отклонение обусловлено выявленной в результате инвентаризации временных разниц ошибкой, которая признана Обществом не существенной, и в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» исправлена в отчетном периоде.

III. ЧИСТЫЕ АКТИВЫ ОБЩЕСТВА

Расчет оценки стоимости чистых активов акционерного общества произведен в соответствии с приложением к Порядку оценки стоимости чистых активов утвержденному приказом Минфина России и ФКЦБ России от 29 января 2003г. №10н/03-6/пз.

в тыс. руб.

Наименование показателя	на 31.12.2012г.	на 31.12.2011г.	на 31.12.2010г.
Стоимость чистых активов акционерного общества	805 945	280 784	1 151 845

IV. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

4.1. Список связанных сторон

Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанной стороной	Период действия связанного лица организации в отчетном году
Борцов Николай Иванович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.01.12-31.12.12
Борцова Нина Алексеевна	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01..12.12-31.12.12
Борцова Светлана Николаевна	1) Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество 2) Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) Общества	01.01..12-31.12.12 22.11.12-31.12.12
Кобзев Александр Александрович	1) Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества 2) Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество 3) Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) Общества	01.01.12-31.12.12 01.01.12-31.12.12 01.01.12-12.04.12
Фадеев Дмитрий Анатольевич	1) Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) Общества	01.01.12.- 27.06.12
Космовская Ирина Леонидовна	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) Общества	01.01.12-22.11.12
Сазанов Владислав Витальевич	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) Общества	01.01.12-22.10.12
Климова Светлана Николаевна	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) Общества	01.01.12-12.04.12
Щацаев Алексей Орджоникидзеви	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) Общества	01.01.12-22.10.12
Конев Сергей Викторович	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) Общества	12.04.12-31.12.12
Маэр Тони Денис (Maher Tony Denis)	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) Общества	22.10.12-31.12.12
Кудрявцев Денис Борисович	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) Общества	12.04.12-31.12.12
Хомутова Лариса Викторовна	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) Общества	12.04.12-31.12.12
Открытое акционерное общество «Прогресс Капитал»	1) Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций акционерного общества 2) Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.01.12-31.12.12 01.01.12-31.12.12
Общество с ограниченной ответственностью «Лизинговая Компания «Юрис»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.01.12-31.12.12
Фонд «Благотворительный фонд Борцовых»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.01.12-31.12.12
Общество с ограниченной ответственностью «Охранное предприятие «Консент»	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.01.12-31.12.12
Общество с ограниченной ответственностью «Мастер Хаус»	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.01.12-31.12.12
Общество с ограниченной ответственностью «Прогресс Инвест»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.01.12-31.12.12
Общество с ограниченной ответственностью «Компания «Ассоль»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.01.12-31.12.12

4.2. Операции со связанными сторонами

Наименование связанной сторо- ны	Вид операции	Объем * опе- рации- тысяч рублей	Неза- вер** шенные операции тысяч руб- лей(Дт/Кт)	Осуществление (завершение) расчетов по операциям	
				Условия и форма расчетов	Сроки
1	2	3	4	5	6
Характер отношений: Связанная сторона и организация контролируется одним и тем же юридическим или физическим ли- цом					
ООО «Лизинговая компания «Юрис»	Предоставление имущества в аренду	22	Дт 6	Последу- ющая оплата безналич- ным по- рядком	Оплата в течении 5-ти банков- ских дней со дня получения счета
Фонд «Благотвори- тельный фонд Бор- цова»	Предоставление имущества в аренду	22	Дт 7	Последу- ющая оплата безналич- ным по- рядком	Оплата в течении 5-ти банков- ских дней со дня получения счета
ООО «Охранное предприятие «Консент»	Приобретение услуг	33 185	Кт 1 435	Последу- ющая оплата безналич- ным по- рядком, взаимоза- чет	Оплата ежемесячно до 10-го числа месяца, следующего за отчетным
	Предоставление имущества в аренду	900	Дт 11	Последу- ющая оплата безналич- ным по- рядком	Оплата в течении 5-ти, 10-ти банковских дней со дня полу- чения счета
ООО «Мастер Хаус»	Предоставление имущества в аренду	7	Дт 1	Последу- ющая оплата безналич- ным по- рядком	Оплата в течении 5-ти банков- ских дней со дня получения счета
ООО «Прогресс Инвест»	Предоставление имущества в аренду	20	-	Последу- ющая оплата безналич- ным по- рядком	Оплата в течении 5-ти банков- ских дней со дня получения счета
ООО «Компания Ассоль»	Приобретение МПЗ	150 674	Кт 9 097	Последу- ющая оплата безналич- ным по- рядком	Оплата в течение 20-ти кален- дарных дней с момента полу- чения продукции

ООО «Прогресс Инвест»	Займы	1 288	Дт 1 288	Безналич- ным пу- тем на банков- ский счет	Согласно договора от 12.08.11 на сумму 1 100 000 руб. полная сумма займа подлежит выплате Заемщиком на 365-й день с даты перевода 11.08.2012 Доп.согл. от 11.09.2012г. Продлен срок действия договора до 01.08.2013г. Займ выдан Проценты на сумму займа не начисляются и не взимаются. Согласно договора от 18.09.12г на сумму 524 000,50 руб. полная сумма займа подлежит выплате 01.08.2013г Займ выдан в сумме 188 000 руб. Проценты на сумму займа не начисляются и не взимаются.
Характер отношений: Связанная сторона контролирует или оказывает значительное влияние на организацию					
ОАО «Прогресс Капитал»	Предоставление имущества в аренду	34	Дт3	Последующая оплата безналичным порядком	Оплата в течении 5-ти банковских дней со дня получения счета
ООО «Прогресс Капитал»	Займы	890	Дт 890	Безналич- ным пу- тем на банков- ский счет	Согласно договора от 19.08.11 полная сумма займа подлежит выплате Заемщиком на 365-й день с даты перевода 18.08.2012г. Доп.согл. от 11.09.2012г. Продлен срок действия договора до 31.08.2013г. Займ выдан. Проценты на сумму займа не начисляются и не взимаются. Согласно договора от 14.05.12 полная сумма займа подлежит выплате Заемщиком 14.05.2013г Займ выдан. Проценты на сумму займа не начисляются и не взимаются. Согласно договора от 18.09.12 полная сумма займа подлежит выплате Заемщиком 31.09.2013г Займ выдан. Проценты на сумму займа не начисляются и не взимаются.
Характер отношений: Связанная сторона оказывает значительное влияние на организацию					
Борцов Н.И.	Займы *** Получен займ (перевод задолженности основному долгу в размере 1/7 части) Проценты	-	Кт309 509	В денежной форме через банковский счет	ОД должен быть возвращен не позднее 12.09.13; % за период 09.09.11-12.09.12 выплачиваются не позднее 12.09.12; % за период 12.09.12-12.09.13 выплачиваются не позднее 12.09.13

	(Перевод за- долженности по % по займу в размере 1/7 части и начис- ленные процен- ты)	40 326	Кт 10 697		
Борцова Н.А.	Займы *** Получен займ (перевод за- долженности основному дол- гу в размере 1/7 части) Проценты (Перевод за- долженности по % по займу в размере 1/7 части и начис- ленные процен- ты)	- 40326	Кт309 509 Кт 10697	В денеж- ной форме через бан- ковский счет	ОД должен быть возвращен не позднее 12.09.13; % за период 09.09.11-12.09.12 выплачива- ются не позднее 12.09.12; % за период 12.09.12-12.09.13 вы- плачиваются не позднее 12.09.13
Борцова С.Н.	Займы *** Получен займ (перевод за- долженности основному дол- гу в размере 1/7 части) Проценты (Перевод за- долженности по % по займу в размере 1/7 части и начис- ленные процен- ты)	- 40326	Кт309 509 Кт 10697	В денеж- ной форме через бан- ковский счет	ОД должен быть возвращен не позднее 12.09.15; % за период 09.09.11-12.09.12 выплачива- ются не позднее 12.09.12; % за период 12.09.12-12.09.13 вы- плачиваются не позднее 12.09.13; % за период 12.09.13-12.09.14 выплачива- ются не позднее 12.09.14; % за период 12.09.14-12.09.15 не позднее 12.09.15.
Фадеев Д.А.	Займы *** Получен займ Проценты Начисленные проценты	- 9922	Кт 76 814 Кт2 655	В денеж- ной форме через бан- ковский счет	ОД должен быть возвращен не позднее 12.09.15; % за пери- од 12.09.11-12.09.12 выплачи- ваются не позднее 12.09.12; % за период 12.09.12-12.09.13 выплачиваются не позднее 12.09.13; % за период 12.09.13-12.09.14 выплачива- ются не позднее 12.09.14; % за период 12.09.14-12.09.15 не позднее 12.09.15.

* Объем операции, выраженной в тысячах рублях по гр.3, указан по договорам, которые заключались в отчетный период и ранее, и, на момент заключения относились к договорам, заключенным со связанными сторонами. Операции по данным договорам осуществлялись до 31 декабря 2012 года

** Незавершенные операции по гр.4 указаны по состоянию на 31 декабря 2012 года

*** Сумма займа и процентов на 31 декабря 2012г. включает в себя курсовые разницы возникшие в отчетном периоде.

Резерв по сомнительным долгам на 31 декабря 2012г. по связанным сторонам не начислялся.
Списание задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам, по связанным сторонам не производилось.

4.3. Информация о размерах вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу

Краткосрочные вознаграждения за 2012г. составили – 136 880 тысяч рублей.

Долгосрочные вознаграждения – отсутствуют.

Вознаграждения по окончании трудовой деятельности – отсутствуют.

Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе – отсутствуют.

Иные долгосрочные вознаграждения – отсутствуют.

V. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

У общества нет фактов хозяйственной деятельности, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации за 2012 год и, которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности.

VI. РЕШЕНИЕ СОБРАНИЯ АКЦИОНЕРОВ

Решением единственного акционера Общества от 27.06.12г. по результатам 2011 финансового года принято решение:

- дивиденды за 2011 год по акциям Общества не объявлять и не выплачивать;
- прибыль Общества не распределять, в связи с тем, что финансовый результат по итогам 2011 года является отрицательным.

Общее собрание по утверждению годового отчета Общества за 2012 год на дату составления годовой отчетности не проводилось.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



С.В. Конев

Е.И. Кузьмина