



630102, г. Новосибирск, ул. Восход, 20  
тел.: (383) 254-04-07  
тел./факс: 254-04-06  
e-mail: [lidaudit@mbit.ru](mailto:lidaudit@mbit.ru); [www.lidaudit.ru](http://www.lidaudit.ru)  
630077, г. Новосибирск, ул. Вертковская, 22  
тел.: (383) 346-40-11, 254-04-02  
тел./факс: 254-04-03, 254-04-05

## **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

# АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

**АДРЕСАТ:** Акционерам Открытого Акционерного Общества «Советская Сибирь»

## I. СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ:

**Наименование:** Открытое Акционерное Общество «Советская Сибирь»

**Место нахождения:** 630048, РФ, Новосибирская область, г. Новосибирск, ул. Немировича-Данченко, 104

**Государственная регистрация:** Свидетельство 54 001378199 от 22 ноября 2004 г. о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о создании юридического лица

## II. СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ:

**Наименование:** Общество с ограниченной ответственностью «ЛИДЕР АУДИТ».

**Место нахождения:** РФ, 630077, Новосибирск, ул. Вертковская, 22.

**Государственная регистрация:** Зарегистрировано Мэрией города Новосибирска 04.09.1997г. за № 323;  
Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ, зарегистрированном до 01.07.2002г. № 1025401506624 от 28.12.2002г., выдано Инспекцией МНС России по Ленинскому району г. Новосибирска.

**Наименование СРО, членом которой является аудиторская организация** Некоммерческое партнерство Московская Аудиторская Палата

**Основной регистрационный номер записи в реестре и аудиторских организаций** 10203002313

---

Аудиторское заключение ООО «ЛИДЕР АУДИТ» о бухгалтерской (финансовой) отчетности Открытого Акционерного Общества «Советская Сибирь» за период с 01.01.2011г. по 31.12.2011г.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности Открытого Акционерного Общества «Советская Сибирь» по состоянию на 31 декабря 2011 года, состоящей из:

- бухгалтерского баланса;
- отчета о прибылях и убытках;
- отчета об изменениях капитала;
- отчета о движении денежных средств;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках;
- пояснительной записки.

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 нашу обязанность провести дополнительные процедуры в отношении бухгалтерской отчетности Открытого Акционерного Общества «Советская Сибирь» по состоянию на 31 декабря 2011 года.

### **III. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ**

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

### **IV. 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. 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 проводился на выборочной основе и 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.

### **V. МНЕНИЕ**

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Открытого Акционерного Общества «Советская Сибирь» по состоянию на 31 декабря 2011 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2011 год в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской отчетности.

Директор ООО «ЛИДЕР АУДИТ»

Квалификационный аттестат аудитора № 13-000036

(срок действия с 25.10.2011г на неограниченный срок)



Е.Н. Алабушева

«26» марта 2012г.

**Бухгалтерский баланс**  
на 31 декабря 2011 г.

Организация: ОАО «Советская Сибирь» по ОКПО  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН  
Вид экономической деятельности: Издательско-полиграфическая по ОКВЭД  
Организационно-правовая форма / форма собственности: \_\_\_\_\_  
открытое акционерное общество / федеральная по ОКОПФ/ОКФС  
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ  
Местонахождение (адрес): 630048, г.Новосибирск, ул.Немировича-Данченко, 104

Дата (число, месяц, год)  
Форма по ОКУД

Коды		
0710001		
20	03	2012
5905214		
5403173213		
22.2		
47		12
384(385)		

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	На 31 декабря 2011г.	На 31 декабря 20 10 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 09 г. <sup>5</sup>
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
-	Нематериальные активы	1110	-	-	-
-	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
2	Основные средства	1130	571 344	626 224	574 010
2.2	в том числе незавершенные капитальные вложения	11301	2 245	2 037	8 423
-	Доходные вложения в материальные ценности	1140	-	-	-
3.1	Финансовые вложения	1150	13 800	7 390	-
-	Отложенные налоговые активы	1160	10 829	7 575	5 438
-	Прочие внеоборотные активы	1170	332	406	252
	Итого по разделу I	1100	596 305	641 595	579 700
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
4	Запасы	1210	91 879	60 049	53 907
-	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	256	204	1 028
-	Дебиторская задолженность	1230	135 873	181 881	178 249
	в том числе покупатели и заказчики	12301	111 391	125 884	122 290
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	156 169	62 000	5 000
-	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	39 690	10 298	14 809
-	Прочие оборотные активы	1260	3 426	3 056	3 197
	Итого по разделу II	1200	427 293	317 488	256 190
	<b>БАЛАНС</b>	1600	1 023 598	959 083	835 890

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
			2011 г. <sup>3</sup>	20 10 г. <sup>4</sup>	20 09 г. <sup>5</sup>
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ<sup>6</sup></b>				
-	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	177 005	177 005	177 005
-	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
-	Переоценка внеоборотных активов	1340	406 571	406 571	308 157
-	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
-	Резервный капитал	1360	8 850	8 850	8 850
-	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	371 906	310 766	270 224
	Итого по разделу III	1300	964 332	903 192	764 236
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
-	Заемные средства	1410	-	-	24 791
-	Отложенные налоговые обязательства	1420	48	128	135
-	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
-	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	48	128	24 926
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
-	Заемные средства	1510	-	7 682	-
-	Кредиторская задолженность	1520	59 218	48 061	48 728
-	в том числе:				
-	поставщики и подрядчики	15201	18 321	24 019	15 366
-	задолженность перед персоналом организации	15202	5 515	4 818	5 725
-	задолженность по налогам и сборам	15203	18 815	10 279	12 478
-	прочие кредиторы	15204	16 567	8 965	13 159
-	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
-	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
-	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	59 218	55 763	46 728
	<b>БАЛАНС</b>	1700	1 023 598	959 063	835 890



Руководитель

Игорь В.А.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Ухова И.И.

(расшифровка подписи)

## Примечания

- Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
- В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ГК от 6 августа 1999 г. указанный приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
- Указывается отчетная дата отчетного периода.
- Указывается предыдущий год.
- Указывается год, предшествующий предыдущему.
- Некоммерческая организация именуется указанный раздел «Целевое финансирование». Вместо показателей «Уставный капитал», «Добавочный капитал», «Резервный капитал» и «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» некоммерческая организация включает показатели «Паевой фонд», «Целевой капитал», «Целевые средства», «Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества», «Резервный и иные целевые фонды» (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
- Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

**Отчет о прибылях и убытках**  
за \_\_\_\_\_ год **2011** г.

Организация ОАО «Советская Сибирь» по ОКУД \_\_\_\_\_  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ по ОКПО \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности Издательско-полиграфическая по ОКВЭД \_\_\_\_\_  
Организационно-правовая форма / форма собственности \_\_\_\_\_ по ОКОПФ/ОКФС \_\_\_\_\_  
открытое акционерное общество/федеральная \_\_\_\_\_  
Единица измерения: тыс. руб. \_\_\_\_\_ по ОКЕИ \_\_\_\_\_

Коды		
0710002		
20	03	2012
5905214		
5403173213		
22.2		
47		12
384(385)		

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	За _____ год	
			20 _____ г.	20 _____ г.
-	Выручка <sup>5</sup> , в т.ч.	2110	874 470	860 201
8	от продаж услуг, продукции	21101	802 966	795 933
9	от продаж товаров	21102	71 504	64 268
5	Себестоимость продаж	2120	(642 021)	(681 368)
-	услуг, продукции	21201	(577 554)	(624 428)
-	товаров	21202	(64 467)	(56 940)
-	Валовая прибыль (убыток)	2100	232 449	178 833
-	от продаж услуг, продукции	21001	225 412	171 505
-	от продаж товаров	21002	7 037	7 328
-	Коммерческие расходы	2210	-	-
5	Управленческие расходы	2220	(143 524)	(127 518)
-	Прибыль (убыток) от продаж	2200	88 925	51 315
-	услуг, продукции	22001	81 888	43 987
-	товаров	22002	7 037	7 328
-	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
-	Проценты к получению	2320	9 280	2 776
-	Проценты к уплате	2330	(182)	(980)
10	Прочие доходы	2340	19 696	28 884
11	Прочие расходы	2350	(31 567)	(29 145)
-	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	86 152	52 850
-	Текущий налог на прибыль	2410	(22 258)	(13 539)
-	в т. ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	719	567
-	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(1)	-
-	Изменение отложенных налоговых активов	2450	4 310	2 402
-	Прочее	2460	(248)	(1 171)
-	Чистая прибыль (убыток)	2400	67 957	40 542

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	За 9 месяцев		За год	
			20	11 г. <sup>3</sup>	20	10 г. <sup>4</sup>
-	<b>СПРАВОЧНО</b> Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-	98 414	-
-	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-	-	-
-	Совокупный финансовый результат периода <sup>6</sup>	2500	67 957	-	138 956	-
-	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-	-	-
-	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-	-	-

Руководитель

Корягин В.А.

Главный бухгалтер

Ухова И.Н.

(подпись)

(расшифровка подписи)

(подпись)

(расшифровка подписи)



- Примечания:
1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
  2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства финансов Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных доходах и расходах могут приводиться в отчете о прибылях и убытках общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о прибылях и убытках, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
  3. Указывается отчетный период.
  4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
  5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
  6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк «Чистая прибыль (убыток)», «Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода» и «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода».

Утв. приказом Минфина РФ  
от 2 июля 2010 г. № 66н  
(в ред. от 5 октября 2011 г.)

## Отчет об изменениях капитала за 2011 г.

Коды	
0710003	
20	03
2012	
5909214	
5403173213	
22.2	
47	12
384(385)	

Форма по ОКУД  
Дата (число, месяц, год)  
по ОКПО  
ИНН  
по ОКВЭД  
по ОКОПФ/ОКФС  
по ОКЕИ

Организация **ОАО «Советская Сибирь»**  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид экономической деятельности **Издательско-полиграфическая**  
Организационно-правовая форма / форма собственности **открытое акционерное общество / федеральная**  
Единица измерения: тыс. руб.

### 1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2009 г. <sup>1</sup>	3100	177005	-	308157	8850	270224	764236
Увеличение капитала — всего:	3210	-	-	98414	-	40542	138956
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	40542	40542
переоценка имущества	3212	x	x	98414	x	-	40542
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	98414
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	x	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	x	-	x



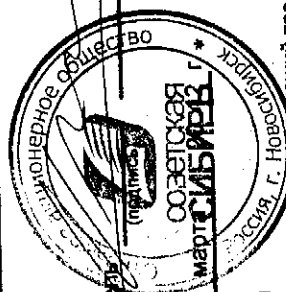
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразмещенная прибыль (нераспределенный убыток)	Итого
Уменьшение капитала — всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	-	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	X
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 20 10 г. <sup>2</sup>	3200	177005	-	406571	8850	310766	903192
За 20 11 г. <sup>3</sup>							
Увеличение капитала — всего:	3310	-	-	-	-	71033	71033
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	71033	71033
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	X	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала — всего:	3320	-	-	-	-	(9893)	(9893)
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 акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(9893)	(9893)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 20 11 г. <sup>3</sup>	3300	177005	-	406571	8850	371906	964332

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

Наименование показателя	Код	Изменение капитала за 20 10 г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20 10 г. <sup>2</sup>	
		за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	20 09 г. <sup>1</sup>	20 10 г. <sup>2</sup>
<b>Капитал — всего</b>					
до корректировок	3400	39572	-	768282	807854
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	970	98414	(4046)	95338
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	40542	98414	764236	903192
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	39572	-	274270	313842
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	970	-	(4046)	(3076)
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	40542	-	270224	310766
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
(по статьям)					
до корректировок	3402	-	-	308157	308157
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	98414	-	98414
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	406571	308157	406571

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 20 10 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 09 г. <sup>1</sup>
Чистые активы	3600	964332	903192	784236



Руководитель: Корсаунт В.А.  
(расшифровка подписи)

« 20 » марта 2009 г.

Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

Главный бухгалтер

[Handwritten Signature]  
(подпись)

Ухова И.Н.  
(расшифровка подписи)

**Отчет о движении денежных средств**  
за \_\_\_\_\_ год \_\_\_\_\_ 2011 г.

Организация ОАО «Советская Сибирь» Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_ по ОКПО \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности Издательско-полиграфическая ИНН \_\_\_\_\_ по ОКВЭД \_\_\_\_\_  
Организационно-правовая форма / форма собственности \_\_\_\_\_ по ОКОПФ/ОКФС \_\_\_\_\_  
открытое акционерное общество / федеральная \_\_\_\_\_ по ОКЕИ \_\_\_\_\_  
Единица измерения: тыс. руб.

Коды		
0710004		
20	03	2012
5905214		
5403173213		
22.2		
47		12
384/385		

Наименование показателя	Код	За _____ год		За _____ год	
		20	11 г. <sup>1</sup>	20	10 г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>					
Поступления — всего	4110		951 053		913 991
в том числе:					
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111		806 564		764 335
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112		77 916		89 732
от перепродажи финансовых вложений	4113		-		-
прочие поступления	4119		66 573		59 924
Платежи — всего	4120		(783 016)		(765 403)
в том числе:					
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121		(523 911)		(520 833)
в связи с оплатой труда работников	4122		(117 297)		(111 748)
процентов по долговым обязательствам	4123		-		(981)
налога на прибыль организаций	4124		(21 732)		(14 686)
прочие платежи	4129		(120 056)		(117 155)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100		168 037		148 588

Наименование показателя	Код	За год		За год	
		2011 г. <sup>1</sup>	2010 г. <sup>2</sup>	2011 г. <sup>1</sup>	2010 г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>					
Поступления — всего	4210	5 819		6 307	
в том числе:					
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	3 090		1 003	
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-		-	
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	1 889		4 000	
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-		-	
прочие поступления	4219	840		1 304	
	4220	(51 238)		(15 805)	
Платежи — всего					
в том числе:					
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(3 507)		(6 437)	
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(-)		(-)	
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(47 656)		(8 390)	
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)		(-)	
прочие платежи	4229	(75)		(978)	
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(45 419)		(9 498)	
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>					
Поступления — всего	4310	4 508		1 471	
в том числе:					
получение кредитов и займов	4311	-		-	
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-		-	
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-		-	
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.)	4314	-		-	
прочие поступления	4319	4 508		1 471	

Наименование показателя	Код	За год			За год		
		20	11	г. <sup>1</sup>	20	10	г. <sup>2</sup>
Платежи — всего	4320	(97 681)			(145 286)		
в том числе:							
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(-)			(-)		
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(9 893)			(-)		
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(7 627)			(15 080)		
прочие платежи	4329	(80 161)			(130 206)		
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(93 173)			(143 815)		
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	29 445			(4 725)		
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	10 298			14 808		
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	39 690			10 298		
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(53)			215		

Руководитель Корягин В.А.  
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Ухова И.Н.  
(подпись)

Ухова И.Н.  
(расшифровка подписи)

« 20 » марта 20 12 г.  
Открытое акционерное общество «**Советская Сибирь**»  
\* Новосибирск \*

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб. (млн. руб.))

Организация ОАО «Советская Сибирь»  
Идентификационный номер налогоплательщика 5403173217  
Вид экономической деятельности Издательско-полиграфическая  
Организационно-правовая форма / форма собственности открытое акционерное общество / федеральная  
Единица измерения: тыс. руб.  
Местонахождение (адрес) 630048, г.Новосибирск, ул.Немировича-Данченко, 104

2. Основные средства  
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Код	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода		
			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>4</sup>		выбыло первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>4</sup>	начислено амортизация <sup>5</sup>	первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>4</sup>	первоначальная стоимость <sup>3</sup>
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) — всего	За 20 11 г. <sup>1</sup>	5200	1297362	(673175)	4942	2973	(67598)			1296898	(727798)
	За 20 10 г. <sup>2</sup>				19185	(4194)	(58148)	145418	(47003)	1297362	(673175)
в том числе:	За 20 11 г. <sup>1</sup>	5201	1136953	(571366)	428		(12286)			770371	(308654)
	За 20 10 г. <sup>2</sup>				7611		(9292)	145418	(47003)	769943	(294398)
Здания (для основных средств)	За 20 11 г. <sup>1</sup>	5202	616914	(238073)						3532	
	За 20 10 г. <sup>2</sup>									3532	
Земельные участки (для основных средств)	За 20 11 г. <sup>1</sup>	5203	479275	(381802)	4514	2132	(38455)			481657	(398125)
	За 20 10 г. <sup>2</sup>				2702	(3209)	(44319)			479275	(361802)
Машины и оборудование (для основных средств)	За 20 11 г. <sup>1</sup>	5204	7976	(4826)			(923)			7976	(5549)
	За 20 10 г. <sup>2</sup>						(934)			7976	(4628)
Передаточные устройства (для основных средств)	За 20 11 г. <sup>1</sup>	5214	7976	(3692)			(78)			670	(532)
	За 20 10 г. <sup>2</sup>						(85)			670	(454)
Производственный и хозяйственный инвентарь (для основных средств)	За 20 11 г. <sup>1</sup>	5206	670	(454)			(738)			7508	(6855)
	За 20 10 г. <sup>2</sup>						(885)			7834	(6022)
Прочие основные средства (для основных средств)	За 20 11 г. <sup>1</sup>	5216	7475	(5210)	232		(3699)			19865	(6792)
	За 20 10 г. <sup>2</sup>				8484	(89)	(2037)			19865	(3093)
Специализированные средства (для основных средств)	За 20 11 г. <sup>1</sup>	5207	19865	(3063)			(417)			5319	(2491)
	За 20 10 г. <sup>2</sup>				156	(539)	(596)			8487	(2810)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности — всего	За 20 г. <sup>1</sup>	5220									
	За 20 г. <sup>2</sup>	5230									
в том числе:	За 20 г. <sup>1</sup>	5221									
	За 20 г. <sup>2</sup>	5231									
в том числе:	За 20 г. <sup>1</sup>	5222									
	За 20 г. <sup>2</sup>	5232									
Итого											

Итого

	Код	на начало периода	затраты за период	спланировано	принято к учету в качестве	
					основных средств или увеличена стоимость	основных средств или увеличена стоимость
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т. п. основных средств — всего в том числе:	5240	2037	5208	0	(4998)	2245
	5250	8423	12799	0	(19185)	2037
	здания (врула объектов)	5251	598	-	0	598
	5252	8185	24	0	(7611)	598
	5253	1439	5206	0	(4998)	1647
машин и оборудование (врула объектов)	5254	239	12775	0	(11575)	1439
И т. д.						

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

Наименование показателя	Код	за 20 11 г.		за 20 10 г.	
		г.	г.	г.	г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции — всего					
в том числе:					
здания (объект основных средств)	5260	989			157
транспортные средства (объект основных средств)	5261	989			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации — всего:					
в том числе:					
(объект основных средств)	5262	-			157
	5270	-			
	5271	-			



**2.4. Иное использование основных средств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 10 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 09 г. <sup>5</sup>
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	331823	271362	264590
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	71793	178327	320118
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств:				
Объекты ГО и ЧС, не включенных в приватизацию	5286	2121	2121	2121

3.1. Паличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	Код	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>	поступило	первоначальная стоимость	выбыло (погашено)	накопленная корректировка <sup>7</sup>	начисление процентов (включая дневные первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость
Долгосрочные — всего	за 20 11 г. <sup>1</sup>	5301	7390	-	7400	(990)	-	-	-	13800	-
	за 20 10 г. <sup>2</sup>	5311	-	-	7390	-	-	-	-	7390	-
в том числе: предоставленные займ (группа, вид)	за 20 11 г. <sup>1</sup>	5302	7390	-	7400	(990)	-	-	-	13800	-
	за 20 10 г. <sup>2</sup>	5312	-	-	7390	-	-	-	-	7390	-
Краткосрочные — всего	за 20 11 г. <sup>1</sup>	5305	62000	-	124540	(30371)	-	-	-	156169	-
	за 20 10 г. <sup>2</sup>	5315	5000	-	62471	(5471)	-	-	-	62000	-
в том числе: предоставленные займ (группа, вид)	за 20 11 г. <sup>1</sup>	5306	2000	-	39313	(863)	-	-	-	40450	-
	за 20 10 г. <sup>2</sup>	5316	5000	-	1000	(4000)	-	-	-	2000	-
депозитные вклады (группа, вид)	за 20 11 г. <sup>1</sup>	5307	60000	-	85227	(29508)	-	-	-	115719	-
	за 20 10 г. <sup>2</sup>	5317	-	-	61471	(1471)	-	-	-	60000	-
Финансовых вложений — Итого	за 20 11 г. <sup>1</sup>	5300	69390	-	131940	(31361)	-	-	-	169969	-
	за 20 10 г. <sup>2</sup>	5310	5000	-	69861	(5471)	-	-	-	69390	-

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г. <sup>1</sup>		На 31 декабря 2010 г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 2009 г. <sup>3</sup>	
		на начало года	за 2011 г.	на начало года	за 2010 г.	на начало года	за 2009 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге — всего	5320						
в том числе:							
(группы, вид)							
И.Т.Д.	5321						
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) — всего	5325						
в том числе:							
(группы, вид)							
И.Т.Д.	5326						
Иное использование финансовых вложений	5329						

4. Запасы  
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	Код	на начало года		поступления и затраты	Изменения за период			убыток от списания стоимости	сборот запасов между ИК группами (видами)	на конец периода	
			себестоимость	величина резерва под списание стоимости		себестоимость	выбыло	резерв под списание стоимости			себестоимость	величина резерва под списание стоимости
Запасы — всего	за 20 11 г. <sup>1</sup>	5400	60049	-	847698	(815868)	-	-	X	91879	-	-
	за 20 10 г. <sup>2</sup>	5420	53907	-	570706	(564564)	-	-	X	60049	-	-
в том числе:	за 20 11 г. <sup>1</sup>	5401	50749	-	457331	(431808)	-	-	-	76272	-	-
	за 20 10 г. <sup>2</sup>	5421	45833	-	420217	(415301)	-	-	-	50749	-	-
Топливо и запасные части	за 20 11 г. <sup>1</sup>	5402	190	-	5531	(5466)	-	-	-	255	-	-
	за 20 10 г. <sup>2</sup>	5422	225	-	5841	(5876)	-	-	-	190	-	-
Материалы переданные в переработку	за 20 11 г. <sup>1</sup>	5403	57	-	378	(435)	-	-	-	-	-	-
	за 20 10 г. <sup>2</sup>	5423	437	-	1858	(2238)	-	-	-	57	-	-
Материалы в пути	за 20 11 г. <sup>1</sup>	5404	5804	-	302589	(296819)	-	-	-	11774	-	-
	за 20 10 г. <sup>2</sup>	5424	3204	-	67985	(65385)	-	-	-	5804	-	-
Прочие материалы	за 20 11 г. <sup>1</sup>	5405	1810	-	16806	(16922)	-	-	-	1484	-	-
	за 20 10 г. <sup>2</sup>	5425	1720	-	17555	(17465)	-	-	-	1810	-	-
Товары	за 20 11 г. <sup>1</sup>	5406	1241	-	64464	(64470)	-	-	-	1235	-	-
	за 20 10 г. <sup>2</sup>	5426	1380	-	57063	5702	-	-	-	1241	-	-
Готовая продукция	за 20 11 г. <sup>1</sup>	5407	106	-	142	(148)	-	-	-	100	-	-
	за 20 10 г. <sup>2</sup>	5427	513	-	187	(594)	-	-	-	106	-	-
Незавершенное производство	за 20 11 г. <sup>1</sup>	5408	92	-	657	-	-	-	-	749	-	-
	за 20 10 г. <sup>2</sup>	5428	595	-	-	503	-	-	-	92	-	-

За 20 10 г.<sup>2</sup>

За 20 11 г.<sup>1</sup>

Код

Наименование показателя

462576  
121958  
27456  
57896  
138497  
808383  
503  
808886

Материальные затраты	5610	448930	462576
Расходы на оплату труда	5620	131000	121958
Отчисления на социальные нужды	5630	35960	27456
Амортизация	5640	57597	57896
Прочие затраты	5650	112715	138497
Итого по элементам	5660	786202	808383
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(657)	503
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	785545	808886

6. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало дня	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства — всего	5700	-	6289	-	-	6289
в том числе: резерв по сомнительным долгам (всё оценочное обязательство)	5701	-	6289	-	-	6289

7. Обеспечение обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. <sup>1</sup>	На 31 декабря 20 10 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 09 г. <sup>3</sup>
Полученные — всего	5800	66851	19026	7625
в том числе: оборудование (всё)	5801	65750	17925	7625
материальные ценности (всё)	5802	1101	1101	-
Выданные — всего	5810	-	75259	75259
в том числе: оборудование (всё)	5811	-	75259	75259

### 8. Выручка от продажи услуг, продукции

Наименование показателя	Код	3а 20 11 г. <sup>1</sup>	3а 20 10 г. <sup>2</sup>
Аренда основных средств	5931	80 349	79 601
Газетная продукция	5932	320 668	323 516
Журнальная продукция	5933	164 954	157 118
Книжная продукция	5934	44 405	46 245
Рекламно-акцидентная продукция	5935	91 325	81 412
Упаковка, этикетка	5936	91 914	97 964
Прочие полиграфические услуги	5937	9 351	10 077
Итого выручка от продаж услуг, продукции	5930	802 966	795 933



### 9. Выручка от продажи товаров

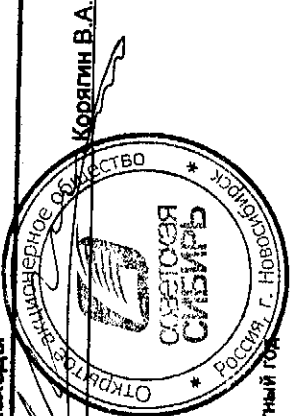
Наименование показателя	Код	3а 20 11 г. <sup>1</sup>	3а 20 10 г. <sup>2</sup>
Бумага	5941	71 093	64 075
Прочие товары	5942	411	193
Итого выручка от продаж товаров	5940	71 504	64 268

### 10. Прочие доходы

Наименование показателя	Код	3а 20 11 г. <sup>1</sup>	3а 20 10 г. <sup>2</sup>
Доходы от реализации основных средств	5951	3090	1124
Доходы от реализации блу материалов	5952	12409	10129
Доходы от уступки прав требования	5953	153	9156
Курсовая разница	5954	2100	5604
Списание кредиторской задолженности	5955	589	544
Прочие доходы	5956	1355	2327
Итого прочие доходы	5950	19696	28884

Наименование показателя	Код	За 20 11 г. <sup>1</sup>	За 20 10 г. <sup>2</sup>
Услуги банка	5961	(489)	(448)
Расходы от реализации блу материалов	5962	(10997)	(7816)
Расходы от реализации основных средств	5963	(2422)	(843)
Расходы по уступке прав требования	5964	(153)	(9914)
Курсовая разница	5965	(1824)	(3581)
Списание дебиторской задолженности	5966	(4837)	(1606)
Соц. выплаты	5967	(2437)	(2050)
Списание материальных ценностей по актам	5968	(239)	(692)
Резерв по сомнительным долгам	5969	(6289)	-
Прочие расходы	59610	(1880)	(2195)
Итого прочие расходы	5960	(31567)	(29145)

Руководитель  Корягин В.А.  
 Главный бухгалтер  Ужова И.Н.



20 марта 20 12г.

Примечания

- 1 Указывается отчетный год.
- 2 Указывается предыдущий год.
- 3 В случае переоценки в графе «Первоначальная стоимость» приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
- 4 Указывается отчетная дата отчетного периода.
- 5 Указывается год, предшествующий предыдущему.
- 6 Некоммерческая организация графы «Накопленная амортизация» и «Начисленная амортизация» именуется соответственно «Накопленный износ» и «Начисленный износ».
- 7 Накопленная корректировка определяется как разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью — по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, начисленная в течение срока обращения между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью — по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
- 8 Величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату — по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

- 8 Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
- 9 Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

## Пояснительная записка к отчету ОАО «Советская Сибирь» за 2011 год.

### Общие сведения о предприятии

Юридический адрес ОАО «Советская Сибирь» – 630048, г. Новосибирск, ул. Немировича-Данченко, 104.

Уставный капитал ОАО «Советская Сибирь» составляет 177 005 400 руб.

Единственным акционером является Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом.

ОАО «Советская Сибирь» поставлено на налоговый учет 22.11.04 г. в ИФНС по Кировскому району г. Новосибирска. Предприятию присвоен идентификационный номер налогоплательщика 5403173213. Свидетельство о постановке на налоговый учет выдано 22.11.04 г.

05.06.2009 г. предприятие поставлено на учет в качестве крупнейшего налогоплательщика в Межрайонной инспекции ФНС по крупнейшим налогоплательщикам по НСО с присвоением КПП 546050001.

ОАО «Советская Сибирь» является правопреемником ФГУИПП «Советская Сибирь», ГИПП «Советская Сибирь», издательства «Советская Сибирь».

Предприятие применяет общую систему налогообложения (ОСНО), не имеет налоговых льгот и специальных налоговых режимов.

Исполнительный орган организации:

до 18.02.2009 г. – генеральный директор Корягин Вячеслав Александрович;

с 19.02.2009 г. - управляющая организация ЗАО «Концерн «Российская газета» (согласно Договору о передаче полномочий единоличного исполнительного органа ОАО «Советская Сибирь» управляющей организации ЗАО «Концерн «Российская газета» от 19.02.2009 г.), генеральный директор Горбенко Александр Николаевич, с 01.11.10 г. временно исполняющий обязанности генерального директора Шубин Иван Владимирович, решением внеочередного общего собрания акционеров ЗАО «Российские газеты» (распоряжение Росимущества № 174-р от 18.02.11 г.) генеральным директором ЗАО «Российские газеты» избран Власов Сергей Викторович.

31.08.2009 г. управляющая организация ЗАО «Концерн «Российская газета» переименована в ЗАО «Российские газеты».

Состав Совета директоров (Решение собственника в форме Распоряжения № 676-р от 29.06.2010 г. Федерального агентства по управлению государственным имуществом) до 29 июня 2011 г.:

- **Сенаторов Василий Юрьевич** — генеральный директор ООО «Холдинг Дубль В» (в качестве независимого директора);
- **Полтавцев Игорь Валентинович** — заместитель Генерального директора ЗАО «Российские Газеты» (в качестве профессионального поверенного);
- **Григорьев Владимир Викторович** — заместитель Руководителя Роспечати;
- **Попова Ольга Александровна** — начальник Управления организаций непромышленной сферы и зарубежной собственности Росимущества;
- **Бакшеева Ольга Леонидовна** — начальник отдела Управления организаций непромышленной сферы и зарубежной собственности Росимущества;

Состав Совета директоров (Решение собственника в форме Распоряжения № 1198-р от 30.06.2011 г. Федерального агентства по управлению государственным имуществом) с 30 июня 2011 г.:

- **Сенаторов Василий Юрьевич** — генеральный директор ООО «Холдинг Дубль В» (в качестве профессионального поверенного);
- **Полтавцев Игорь Валентинович** — заместитель Генерального директора ЗАО «Российские Газеты» (в качестве профессионального поверенного);
- **Козлов Роман Анатольевич** — генеральный директор ООО «Инвестиционная компания «Столичные огни» (в качестве независимого директора)
- **Григорьев Владимир Викторович** — заместитель Руководителя Роспечати;

– Бакшеева Ольга Леонидовна — начальник отдела Управления организаций непроизводственной сферы и зарубежной собственности Росимущества.

**Краткая характеристика деятельности организации и факторы, влияющие на финансовые результаты**

Открытое акционерное общество «Советская Сибирь» - крупнейший полиграфический комплекс на территории Западной Сибири. Основными видами деятельности предприятия является оказание услуг по печати газет, журналов, книг, рекламно-акцидентной продукции, а также услуги по предоставлению недвижимого имущества в аренду.

В представленных далее таблицах отражена информация об экономических показателях ОАО «Советская Сибирь».

Выручка ОАО «Советская Сибирь» в 2011 году составила 874,5 миллионов рублей, чистая прибыль 68 миллионов рублей. Рост выручки в 2011 году произошел преимущественно за счет сегмента рекламно-акцидентной продукции и торговли бумагой.

Существенное влияние на прибыль компании в 2011 году оказала программа по сокращению издержек.

ОАО «Советская Сибирь»	2005 год	2006 год	2007 год	2008 год	2009 год	2010 год	2011 год
Выручка без НДС, млн. рублей	660,39	838,15	1 183,01	1 393,92	840,91	860,2	874,47
Прирост выручки, млн. рублей	149,08	177,76	344,86	211	- 553	19,29	14,27
Прирост, %	29,2%	26,9%	41,1%	17,8%	-39,7%	2,30%	1,70%

В 2011 году негативными факторами, влияющими на деятельность предприятия являлись:

- большое количество избыточных полиграфических мощностей, которое приводит к снижению цен;
- падение спроса на газетном и книжном рынке;
- увеличение стоимости материалов, который зачастую будет невозможно «переложить на заказчика». С 1 января 2011 года произошло существенное увеличение стоимости газетной бумаги (17%), газетной краски на 10%;
- увеличение стоимости автомобильной доставки в связи с ростом цена на ГСМ на 20-25%, что привело к снижению нашей привлекательности для иногородних клиентов;
- увеличение стоимости энергоносителей;
- увеличение налоговой нагрузки на ФОТ в связи с изменением страховых взносов с 26% до 34 %;
- увеличение налоговой нагрузки на ФОТ привело к росту стоимости ряда услуг оказываемых малыми предприятиями, например охранные услуги.

Среди положительных факторов следует отметить сокращение лизинговых платежей в связи с окончанием большинства контрактов.

Негативными факторами, которые будут влиять на деятельность предприятия в 2012 году будут

- увеличение конкуренции за счет выхода на рынок новых мощностей на региональном рынке, что может привести к потере региональных тиражей из-за стоимости и сроков доставки.
- рост издержек (материалы, энергоносители, заработная плата), как и в предыдущие годы, невозможно переложить на клиентов в полном объеме.
- снижение на газетном рынке, за счет закрытия слабых издательских проектов.



Положительными факторами, которые будут влиять на деятельность компании в 2012 году являются:

- снижение налоговой нагрузки на ФОТ.
- диверсифицированное по направлениям деятельности производство, которое позволяет сконцентрироваться на более доходных видах деятельности.

В 2011 году объем произведенных ОАО «Советская Сибирь» листов оттисков уменьшился на 9% и составил 967,89 миллионов л.оттисков.

	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011
газеты млн. 4А2	646,3 9	710,5 2	694,5 0	749,76	667,6 2	386,3 0	373,18	333,3
журналы млн. л.отт.	63,25	51,29	137,8 0	210,53	336,7 4	184,2 2	198, 14	196,52
книги млн.л.отт	41,14	36,65	46,09	58,97	49,42	37,59	36,2 1	35,68
прочие виды	6,05	6,34	7,84	22,52	54,50	37,88	78,3 1	69,09
Итого в млн.л.отт.	1403, 2	1515, 3	1580, 7	1791,5	1 775,9	1032,3	1059,0	967,89
к предыдущему году.	1,24	1,08	1,04	1,13	0,99	0,58	1,03	0,91

На основном для себя рынке печати газет, предприятие занимает лидирующее положение в отрасли, имея долю около 20% на рынке Западной Сибири.

В 2011 году средняя заработная плата на предприятии увеличилась на 18,44% по сравнению с предыдущим годом. По итогам года она составила 30 288 рублей, что на 49% превышает среднее значение по Новосибирской области (20 344) и немного выше средней по г. Новосибирску (23 963).

	Среднесписочная численность	Средняя з.п.	Прирост средней з.п.	Прирост численности
2000	712	2 420	47,74%	-8,13%
2001	675	3 728	54,05%	-5,20%
2002	622	5 398	44,80%	-7,85%
2003	600	7 277	34,81%	-3,54%
2004	548	9 061	24,52%	-8,67%
2005	535	11 220	23,83%	-2,37%
2006	568	13 687	21,99%	6,17%
2007	642	18 695	36,59%	13,03%
2008	713	19 398	3,76%	11,06%
2009	515	20 085	3,54%	-27,77%
2010	405	25 572	27,32%	-21,36%
2011	360	30288	18,44%	-11,11%

Программы по сокращению издержек за последние годы позволили существенно увеличить производительность труда на предприятии и эффективность деятельности, что сказалось положительным образом на прибыли компании.

Год	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Выручка на 1 человека в тыс.руб	933	1234	1475	1842,7	1955	1636	2123,95	2429,08

*Характеристика ОС*

Наименование статьи	2011 год	2010 год	Изменение (+/-) (увел./уменьш.)
<b>Количественные показатели, характеризующие основные средства</b>			
<i>Остаточная стоимость основных средств (в т.ч. незавершенное строительство)</i>	<i>571 344 тыс. руб.</i>	<i>626 224 тыс. руб.</i>	<i>-54 880 тыс. руб.</i>

Сокращение стоимости основных средств связано с тем, что объем введенного в эксплуатацию оборудования был существенно меньше начисленной амортизации. Всего введено в эксплуатацию основных средств в 2011 году на сумму 4 942 тысячи рублей.

Перечень принятых к учету основных средств представлен в таблице:

1	Система дымоудаления	165 929,76
2	Лифт пассажирский г/п 630кг,5-0631щэл(Е30)-700-6ТГ Т	1 401 866,00
3	Бойлер ГВС	100 065,17
4	Бойлер ГВС	264 450,00
5	Экран межсетевой ZyWALL 105	63 661,02
6	Электроперевозчик поддонов Mitsubishi PBP 20M	263 559,32
7	Система контроля доступа (журнальный корпус)	66 550,00
8	Пожарная сигнализация 3 эт.вспомогательный корпус	77 344,15
9	Пожарная сигнализация 1 эт.вспомогательный корпус	29 416,67
10	Система кондиционирования	45 511,38
11	Система приточно-вытяжной вентиляции очистных сооружений	69 904,83
12	Система вентиляции	127 369,97
13	Система дымоудаления Модернизация	109 073,12
14	Приточная вентиляция П1 Модернизация	199 397,87
15	Приточная вентиляция П2 Модернизация	199 397,87
16	Автоматизация приточного кондиционера ПК6 журнальный кор Модернизация	208 186,48
17	Автоматизация ИТП редакционного корпуса Модернизация	219 921,25
18	Автомобиль LAND CRUISER PRADO A424YM154	1 330 508,47
		4 942 103,33

### Рентабельность производства

Наименование статьи	2011 год	2010 год	Изменение (+/-) (увелич./уменьш.)
Рентабельность активов (стр.2400 отчета о прибылях и убытках /стр.1700 баланса*100%)	6,64%	4,58%	2,06
Рентабельность собственного капитала (стр.2400 отчета о прибылях и убытках/стр.1300 баланса)*100%	7,05%	4,90%	+5,70
Рентабельность продаж (стр.2400 отчета о прибылях и убытках /стр.2110 отчета о прибылях и убытках)*100%	7,77%	4,60%	3,17

Увеличение прибыли предприятия связано со следующими факторами:  
- снижение лизинговых платежей;  
- сокращение численности персонала.

### Ликвидность, платежеспособность

Наименование статьи	2011 год	2010 год	Изменение (+/-) (увелич./уменьшение)
К-т текущей ликвидности (стр.1200 — стр.1220/стр.1500) баланса	7,21	5,76	1,45
К-т абсолютной ликвидности (стр.1240+стр.1260/стр.15 00) баланса	3,31	1,3	2,01
К-т общей платежеспособности (стр.2110 отчета о прибылях и убытках /стр.1500 баланса)	14,77	15,43	-0,66

Показатели ликвидности улучшились в связи с ростом собственных оборотных средств.

### Финансовое состояние на долгосрочную перспективу

Финансовое состояние предприятия в настоящее время и на ближайшую перспективу следует признать устойчивым.

### Методы оценки и существенные статьи бухгалтерской отчетности

#### *Метод оценки МПЗ.*

Израсходованные материальные ресурсы (сырье, материалы, топливо и др.), отгруженные товары и готовая продукция отражаются в бухгалтерском учете путем определения фактической себестоимости материально-производственных запасов в момент отпуска (скользящая оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость на начало месяца и все поступления до момента отпуска.

Резервы под снижение стоимости материальных ценностей не создавались.

#### *Способ начисления амортизации основных средств.*

Амортизация основных средств в целях бухгалтерского учета начисляется линейным способом, за исключением автотранспорта, по которому амортизация рассчитывается пропорционально пробегу исходя из месячного пробега в километрах и соотношения первоначальной стоимости объекта основных средств и предполагаемого пробега за весь срок полезного использования автотранспортного средства.

#### *Выданные и полученные обеспечения.*

*Выдано* — согласно договору залога недвижимого имущества на сумму 75 259,1 тыс. руб. в обеспечение задолженности по Договору аккредитива № LC/LF-SS/4-2005 от 25.08.05 г. с ОАО «Ханты-Мансийский банк», 31 мая 2011 года имущество выведено из под залога ввиду гашения финансирования по аккредитиву.

#### *Получено:*

— согласно договору залога № 01-10-2009 от 16.10.09 г. печатное оборудование на сумму 7 625 тыс. руб. в обеспечение задолженности по Договору займа № 01-10-2009 от 16.10.09 г. с ОАО «Издательство «Молот»

— согласно договору залога № 342 от 16.04.10 г. оборудование в количестве 101 единицы на сумму 1 101 тыс. руб. в обеспечение обязательств оплаты по договору аренды нежилых помещений № 804 от 24.06.05 г. с ООО «ТД «Климат Центр»

— согласно договору залога б/н от 15.11.10 г. печатное оборудование на сумму 7 000 тыс. руб. в обеспечение задолженности по Договору займа б/н от 15.11.10 г. с ОАО «ИПК «Звезда»

— согласно договору залога б/н от 21.12.10 г. имущественные права на полиграфическое оборудование на сумму 3 300 тыс. руб. в обеспечение задолженности по Договору займа б/н от 21.12.10 г. с ОАО Иркутский «Дом печати»

— согласно договору залога № 0208/11-з от 02.08.11 г. полиграфическое оборудование на сумму 47 825,8 тыс. руб. в обеспечение задолженности по Договору займа № 0208/11 от 02.08.11 г. с ОАО «Первая Образцовая типография»

#### *Порядок признания управленческих расходов.*

Управленческие расходы не включаются в себестоимость проданных товаров, услуг, работ.

Накопленные на б/сч 26 управленческие расходы подлежат списанию в полной сумме в отчетном периоде в уменьшение полученных доходов. В соответствии с указанным правилом общая сумма управленческих расходов за 2011 год отражена по строке 2220 Отчета о прибылях и убытках.

#### *Погашение кредита.*

Предприятие имело кредитные обязательства по Договору аккредитива № LC/LF-SS/4-2005 от 25.08.05 г. с ОАО «Ханты-Мансийский банк», 31 мая 2011 г. обязательства погашены.

#### *Отступления от правил ведения бухгалтерского учета*

При составлении бухгалтерской отчетности предприятие использует следующее допущение: на забалансовом учете (счет 001) числится стоимость 2-х бомбоубежищ в сумме 2 121 тыс.

руб., не включенных в передаточный акт при приватизации предприятия в 2004 г. и не переданных на баланс Муниципальных органов. Данное обстоятельство было указано в пояснительной записке к годовой бухгалтерской отчетности за 2004 - 2010 годы.

### *Допущения при составлении бухгалтерской отчетности*

#### **1. Бухгалтерский баланс.**

##### *Стр. 1130 Основные средства.*

По состоянию на 31.12.09 г. данный показатель отражен с учетом незавершенного строительства (8423 тыс. руб.) и составляет 574 010 тыс. руб. По состоянию на 31.12.10 г. данный показатель отражен с учетом незавершенного строительства (2 037 тыс.руб.) и переоценки основных средств, проведенной по состоянию на 01.01.11 г. (98 414 тыс. руб.) и составляет 626 224 тыс.руб.

##### *Стр. 1160 Отложенные налоговые активы.*

По данной строке ретроспективно отражены последствия изменения учетной политики в части создания резерва по сомнительным долгам. Так, по состоянию на 31.12.09 г. резерв составил 4902568 руб., отложенный налоговый актив (ОНА) равен:  $4902568 * 20\% = 980513$  руб. Показатель строки 1130 увеличен на 980 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.10 г. резерв составил 3650328 руб., отложенный налоговый актив (ОНА) равен:  $3650328 * 20\% = 730065$  руб. Показатель строки 1130 увеличен на 730 тыс.руб.

##### *Стр. 1170 Прочие внеоборотные активы.*

Из данного показателя исключена стоимость незавершенного строительства (добавлена в стр. 1130), сумма изменений составила: по состоянию на 31.12.09 г. - 8 423 тыс. руб.; по состоянию на 31.12.10 г. - 2 037 тыс. руб.

##### *Стр. 1210 Запасы.*

По данной строке ретроспективно отражены последствия изменения учетной политики в части расходов будущих периодов, по состоянию на 31.12.09 г. показатель данной строки увеличен на 9 тыс. руб.

##### *Стр. 1230 Дебиторская задолженность.*

По данной строке ретроспективно отражены последствия изменения учетной политики в части создания резерва по сомнительным долгам и в части расходов будущих периодов. По состоянию на 31.12.09 г. резерв составил 4902568 руб. Расходы будущих периодов, отнесенных на дебиторскую задолженность: 181791 руб. Таким образом, показатель строки изменился на сумму:

$- 4 903 + 182 = - 4 721$  тыс. руб.

По состоянию на 31.12.10 г. резерв составил 3650328 руб. Расходы будущих периодов, отнесенных на дебиторскую задолженность: 95707 руб. Таким образом, показатель строки изменился на сумму:  $- 3650 + 96 = - 3 554$  тыс. руб.

##### *Стр. 12301 в том числе покупатели и заказчики.*

По данной строке ретроспективно отражены последствия изменения учетной политики в части создания резерва по сомнительным долгам, в результате чего на сумму созданного резерва уменьшен данный показатель. Изменения составили: по состоянию на 31.12.09 г. - 4 903 тыс. руб., по состоянию на 31.12.10 г. - 3 650 тыс. руб.

##### *Стр. 1240 Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов).*

Из показателя данной строки по состоянию на 31.12.10 г. исключены суммы остатка на депозитном счете в ЮниКредит Банке, признанные, согласно учетной политике, денежными эквивалентами. Расхождение с остатками на 31.12.10 г. составило 9675 тыс. руб.

*Стр. 1250 Денежные средства и денежные эквиваленты.*

По данной строке указаны остатки на расчетных счетах, кассе и средства на депозитном счете в ЮниКредит Банке, признанные, согласно учетной политике, денежными эквивалентами. Расхождение с остатками на 31.12.10 г. составило 9675 тыс. руб.

*Стр. 1260 Прочие внеоборотные активы.*

По данной строке ретроспективно отражены последствия изменения учетной политики в части расходов будущих периодов. Таким образом, показатель строки изменился на сумму: по состоянию на 31.12.09 г. - 322 тыс.руб., по состоянию на 31.12.10 г. - 252 тыс. руб.

*Стр. 1370 Нераспределенная прибыль.*

По данной строке ретроспективно отражены последствия изменения учетной политики в части создания резерва по сомнительным долгам и в части расходов будущих периодов. Таким образом, показатель строки изменился на сумму: по состоянию на 31.12.09 г. - 4 046 тыс. руб., по состоянию на 31.12.10 г. - 3 076 тыс. руб.

*Стр. 1540 Оценочные обязательства.*

Показатель по данной строке отсутствует ввиду того, что не сформировано оценочное обязательство по расходам на оплату отпусков. Данное обстоятельство вызвано отсутствием нормативной базы и методических указаний по созданию данного оценочного обязательства, трудоемкостью в персональном подсчете количества дней неиспользованных отпусков и соответствующего фонда оплаты труда в части отпусков. Также нет основания полагать, что работники, накопившие неиспользованные отпуска за несколько лет, используют их в течение следующего года. Поэтому, учитывая обязанность отражать расходы равномерно, некорректно завышать расходы на конец отчетного года в полном объеме неиспользованных отпусков. Тем не менее, предварительно, предприятие оценивает сумму оценочного обязательства по оплате отпусков в 13 300 тыс.руб. (по данным 2011 года), что не превышает уровня существенности — 5% от себестоимости продаж услуг, продукции, товаров — 785 545 тыс. руб.

**2. Отчет о прибылях и убытках.**

Показатели строк 2340 Прочие доходы и 2400 Чистая прибыль 302011 год занижены на 3 076 тыс.руб. в связи с тем, что в бухгалтерском учете в 2011 г. не проведены ретроспективно последствия изменения учетной политики в части создания резерва по сомнительным долгам и в части расходов будущих периодов за 2010 год, т. е. отсутствуют проводки по восстановлению указанных сумм резерва и расходов, неиспользованных на конец 2010 г.

При ретроспективном отражении последствий изменения учетной политики в Отчете о прибылях и убытках использовано следующее допущение: в графе «За 2010 год» отражено изменение показателя баланса по стр. 1370 Нераспределенная прибыль: восстанавливаем убыток от операций за 2009 год и учитываем убыток 2010 г. (4 046-3 076 = 970 тыс.руб.). Таким образом, показатели строк изменены:

*Стр. 2340 Прочие доходы.* Увеличен на 970 тыс. руб.

*Стр. 2300 Прибыль (убыток) до налогообложения.* Увеличен на 970 тыс. руб.

*Стр. 2421 в т.ч. Постоянные налоговые обязательства (активы).* Уменьшен на сумму:  $970 * 20\% = 194$  тыс. руб.

*Стр. 2400 Чистая прибыль (убыток).* Увеличен на 970 тыс. руб.

**3. Отчет об изменениях капитала.**

*Стр. 3310 Увеличение капитала - всего, стр. 3311 в том числе: чистая прибыль.* При заполнении этих строк учтено изменение нераспределенной прибыли на 3 076 тыс.руб. по итогам ретроспективного отражения последствий изменения учетной политики, который должен быть восстановлен на начало 2011 года. Показатель строки 2400 «Чистая прибыль» Отчета о прибылях и убытках за 2011 год составляет 67 957 тыс.руб. С учетом вышеуказанного

допущения в Отчете о прибылях и убытках в строках 3310, 33100 и в графе Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) указана сумма:  $67\,957 + 3\,076 = 71\,033$  тыс.руб.

**4. Отчет о движении денежных средств.**

При составлении Отчета о движении денежных средств (форма-4) использовано следующее допущение:

Данные за 2010 год приведены в соответствии с новой формой отчета.

Стр. 4450 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода», Стр. 4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода»: отражены остатки денежных эквивалентов, на расчетных счетах, в кассе.

Исполнительный директор

Главный бухгалтер



В.А. Корягин

И.Н. Ухова

Пронумеровано и прошнуровано

Всего 62 (Шестьдесят два) листов

Директор ООО «ЛИДЕР АУДИТ»

Е. Н. Алабука

