

Пояснительная записка **к годовой бухгалтерской отчетности ОАО «Нытва» за 2011 год**

1. Основные сведения об организации и собственниках

Общие сведения

Открытое акционерное общество «Нытва» учреждено в соответствии с указом Президента Российской Федерации «Об организационных мерах по преобразованию государственных предприятий в акционерные общества» от 1 июля 1992 года № 721 и с момента государственной регистрации стало правопреемником прав и обязанностей преобразованного государственного предприятия «Нытвенский металлургический завод».

ОАО зарегистрировано администрацией Нытвенского района 15 декабря 1993 г. Свидетельство о регистрации № 348.

Полное фирменное наименование – **Открытое акционерное общество «Нытва»**, сокращенное наименование **ОАО «Нытва»**.

Юридический адрес: 617000, Пермский край, г. Нытва, ул. К. Маркса, дом 71., юридический и почтовый адрес совпадают.

В соответствии с положениями, части первой Налогового кодекса Российской Федерации, принятого Федеральным законом от 31 июля 1998 года № 146-ФЗ, общество встало на учет, по месту нахождения в Межрайонной инспекции Министерства Российской Федерации по налогам и сборам № 7 по Пермской области и Коми-Пермяцкому автономному округу, с кодом причины постановки (КПП) 594201001 и идентификационным номером (ИНН) 5942400228.

В связи с прошедшей реорганизацией территориальных налоговых органов Пермской области и КПАО с 1 января 2005 года предприятие закреплено за Межрайонной ИФНС России № 16 по Пермской области и КПАО г. Краснокамск.

С 16.06.2005 года предприятие поставлено на учет в качестве крупнейшего налогоплательщика в Межрайонной ИФНС России по крупнейшим налогоплательщикам по Пермской области и Коми-Пермяцкому автономному округу № 5901 с кодом причины постановки (КПП) 590150001.

В 2002 году в соответствии с Федеральным законом № 129-ФЗ от 08.08.01г. «О государственной регистрации юридических лиц» общество прошло перерегистрацию и внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1025902282922, дата внесения записи 29 ноября 2002 года.

Организационно правовая форма предприятия - Открытое акционерное общество. В структуре реестра акционеров физические лица занимают 5,76%, юридические лица 94,24% в том числе государственный пакет (25% +1 акция).

Форма ценных бумаг: именные бездокументарные.

Номинальная стоимость одной ценной бумаги выпуска : 0,2 рубля.

Количество ценных бумаг выпуска: 1 366 665 штук.

Объем выпуска: 273 333 рубля оплачен полностью.

Определением Арбитражного суда Пермского края по делу № А50-11654/2009 от 02.07.2009г. в отношении ОАО «Нытва» ОГРН:1025902282922, ИНН:5942400228, (617000, Пермский край, г. Нытва, ул. К. Маркса, д. 71) введена процедура наблюдения. Определением Арбитражного суда Пермского края от 02.07.2009г. по делу №А50-11654/2009 временным управляющим ОАО «Нытва» назначена Белобрагина Наталья Борисовна - член НП СРО НАУ «ДЕЛО» (127562, г.Москва,а/яНПСРОНАУ«Дело»).

Постановлением Федерального арбитражного суда Уральского округа от 13.10.2009 Определение Арбитражного суда от 02.07.2009 о введении процедуры наблюдения отменено и дело было передано на новое рассмотрение.

Определением Арбитражного суда Пермского края от 04.12.2009г. заявление ОАО «Нытва» о признании его несостоятельным (банкротом) признано обоснованным и введена процедура наблюдения. Определением Арбитражного суда Пермского края от 24.12.2009г. временным управляющим ОАО «Нытва» назначен Коробов Владимир Дмитриевич.

Процедура наблюдения в отношении ОАО «Нытва» отменена 17.05.2010г. определением Арбитражного суда Пермского края от 17.05.2009г. по делу № А50-

11654/2009 и введено внешнее управление. Внешним управляющим ОАО «Нытва» назначен Коробов Владимир Дмитриевич.

29.11.2010г. определением Арбитражного суда Пермского края от 29.11.2010г. по делу № А50-11654/2009 утверждено мировое соглашение, отменено внешнее наблюдение и прекращено производство по делу о признании ОАО «Нытва» несостоятельным (банкротом).

Задолженность перед конкурсными кредиторами согласно мирового соглашения будет погашаться до 2017 года.

12.01.2011г. полномочия единоличного исполнительного органа переданы управляющей компании ООО «НК Инвест» на основании договора передачи полномочий.

Члены совета директоров ОАО «Нытва» по состоянию на 31 декабря 2011 года:

1. Романов Сергей Александрович (председатель) – генеральный директор ООО «Металлург-Траст»
2. Бочкарев Михаил Анатольевич - управляющий директор ОАО «Нытва»;
3. Игнатов Сергей Владимирович – директор по экономике и финансам ОАО «Златоустовский металлургический завод»
4. Сомов Геннадий Константинович – управляющий директор ООО «РЭМЗ»
5. Паламарчук Павел Андреевич – заместитель начальника службы ГК «Ростехнологии»

Члены ревизионной комиссии по состоянию на 31 декабря 2011года:

1. Пустосмехова Татьяна Петровна – директор по экономике и финансам ОАО «Нытва»;
2. Лапова Светлана Владимировна – начальник финансового отдела ОАО «Нытва»

3. Зайцева Елена Васильевна – заместитель главного бухгалтера ОАО «Нытва»;

Вознаграждения, в том числе премии, комиссионные, льготы и/или компенсации расходов, а так же иные имущественные предоставления в 2011 году членам совета директоров и ревизионной комиссии не выплачивались.

Сведения об аудиторе Общества

Обязательный ежегодный аудит ОАО «Нытва» за 2011 год проводится аудиторской фирмой «ЗАО «АФ «Оптимум-экспертиза».

1) Полное фирменное наименование, включая организационно-правовую форму: Закрытое акционерное общество «Аудиторская фирма «Оптимум-экспертиза».

2) Адрес, телефон, факс, адрес электронной почты: 125493, г. Москва, ул. Флотская, д. 5А.

1) Телефон: (495) 933-00-64

2) Факс: (495) 933-00-64

3) e-mail: optimumekspertiza@bc.co.ru

4) Лицензии:

Лицензия, выданная Управлением ФСБ России по г. Москве и Московской области №16456 от 03 марта 2010 года, на проведение работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну, при условии обслуживания режимно-секретным подразделением МГТУ им. Н.Э. Баумана по адресу: 105005, г. Москва, ул. 2-я Бауманская, д. 5 и по адресу: 105005, г. Москва, Госпитальный пер., дом 10. . Срок действия лицензии до 14 июля 2014 года.

ЗАО «АФ «ОптимумЭкспертиза» является с 26.03.08 г корпоративным членом Института Профессиональных Бухгалтеров и Аудиторов России и территориального института профессиональных бухгалтеров.

ЗАО «АФ «ОптимумЭкспертиза» с 24.12.2009г. является членом саморегулируемой организации аудиторов - Некоммерческое партнерство "Институт Профессиональных аудиторов" (ИПАР)

Место нахождения: Россия, г. Москва, Наметкина, 14 корп. 1 оф. 410, 419

ОГРН 10502016030

Существенные интересы, связывающие аудитора (должностных лиц

аудитора) с эмитентом (должностными лицами эмитента) отсутствуют.

Для подтверждения достоверности бухгалтерской отчетности ОАО «Нытва» за период с 01 января 2011 года по 31 декабря 2011 года с аудитором заключен договор № А-03/10/2011-01 от 03 октября 2011 года.

Виды деятельности организации

Общество является коммерческой организацией, и действует в соответствии с Федеральным законом от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», Уставом и иными нормативно-правовыми актами Российской Федерации.

Общество создано на неограниченный срок.

Целью создания Общества является обеспечение стратегических интересов, обороноспособности и безопасности государства, удовлетворение общественных потребностей в производимой Обществом продукции (работах, услугах) и извлечение прибыли.

Основными видами деятельности Общества являются:

- производство продукции производственно-технического назначения, в том числе производство металлопродукции для оборонной промышленности и товаров народного потребления;
- услуги гостиниц и прочих мест проживания;
- услуги торговли и общественного питания;
- производство научно-технических и опытно-конструкторских работ;
- инновационная деятельность;
- внешнеэкономическая деятельность;
- медицинское обслуживание населения;
- выполнение перевозочной, транспортно- эксплуатационной, экспедиторской и иной деятельности, связанной с осуществлением транспортного процесса, ремонтов и технического обслуживания транспортных средств на автомобильном транспорте.

Общество имеет право осуществлять любые виды коммерческой деятельности, не запрещенные федеральными законами.

Отдельными видами деятельности, перечень которых определяется федеральным законом, Общество может заниматься только на основании специального разрешения (лицензии).

Коды основных отраслевых направлений деятельности предприятия согласно ОКВЭД:

27.32, 28.61, 40.30.14, 41.00.1, 90.00.1, 37.10.1, 37.10.2, 28.75.27, 85.12, 85.13, 52.2, 50.20.1, 55.5, 50.20.3, 60.24, 45, 29, 33.10.1.

2. Учетная политика организации

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе следующей учетной политики.

Основа составления

Бухгалтерская отчетность предприятия сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете» и положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации. На 2011 год действовало «Положение по учетной политике ОАО «Нытва» для целей бухгалтерского учета», утвержденное приказом № 01-5/1662 от 30.12.2010г., «Положение по учетной политике ОАО «Нытва» для целей налогового учета», утвержденное приказом № 01-5/1661 от 30.12.2010г.,

Бухгалтерская отчетность формируется главной бухгалтерией предприятия на основании обобщенной информации, предоставленной бухгалтерами других структурных подразделений предприятия.

Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официального курса рубля, действовавшего 31 декабря 2011 года и составившего 32,1961 руб. за 1 доллар США и 41,6714 руб. за

1 евро.

Курсовые разницы, возникшие в течении года по операциям с активами и обязательствами, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отнесены на счет прочие доходы и расходы.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности активы (обязательства) отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

Нематериальные активы

В составе нематериальных активов отражены права на объекты интеллектуальной собственности – два товарных знака. Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Погашение стоимости нематериальных активов производится путем накопления сумм начисленной амортизации на счете 05 «Амортизация нематериальных активов» линейным методом. В отчетности нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время использования.

Основные средства

В составе основных средств отражены здания, сооружения, оборудование, транспортные средства, вычислительная техника, оргтехника и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев, используемые в оказании услуг и производстве продукции, либо для управленческих нужд и способные приносить экономические выгоды.

Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на приобретение (сооружение).

Переоценка основных средств, в 2011 году, не производилась.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации. Начисление амортизации по основным средствам производится линейным способом.

Товароматериальные ценности стоимостью не более 20 000 тыс.руб.за единицу, не относятся к основным средствам , а учитываются в составе материально производственных запасов.

Затраты на проведение текущего ремонта включены в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода.

Финансовые вложения

На конец 2011 года создан резерв под обесценение финансовых вложений. В бухгалтерском балансе финансовые вложения показаны за минусом резерва.

Материально-производственные запасы

Бухгалтерский учет материально-производственных запасов осуществлялся по фактической стоимости их приобретения, без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей».

Товары в розничной торговле отражаются в бухгалтерском учете по закупочным ценам.

Готовая продукция отражается по фактической производственной себестоимости изготовления без использования счета 40 «Выпуск продукции (работ, услуг)»

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков отражается в отчетности с учетом НДС и определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями с учетом всех предоставленных скидок (накидок).

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

В течение отчетного периода резерв по сомнительным долгам в налоговом учете был создан. На основании квартальных инвентаризаций дебиторской задолженности ведется резерв по сомнительным долгам в бухгалтерском учете.

По состоянию на 31 декабря 2011 г. Общество имеет дебиторскую задолженность, не погашенную в срок, установленную договорами. В основном это задолженность приходится на ООО «ТД «ЭСТАР». На возможность взыскания этой задолженности влияет ряд юридических и экономических факторов (введения процедуры банкротства) , со стороны Общества проводится работа по взысканию просроченной задолженности.

Добавочный и резервный капитал

Добавочный капитал образован за счет прироста стоимости основных средств, определяемого при переоценке в прошлые периоды.

Общество создало резервный капитал, предназначенный для покрытия потерь, которые хотя и не определены конкретно, но могут иметь место в хозяйственном обороте. Резервный капитал создан за счет чистой прибыли и составляет 5% от уставного капитала в соответствии с Уставом.

Кредиты и займы полученные

Начисление процентов по полученным кредитам (займам) производится ежемесячно в соответствии с порядком, установленном в договорах.

Расчеты по налогу на прибыль

В 2011 году деятельность предприятия попадает под обычное налогообложение.

В соответствии со ст. 15 Закона Пермской области от 30.08.2001г. № 1685-296 « О налогообложении в Пермской области» при исчислении налога на прибыль, предприятие применяет ставку в размере 13,5 %, в части зачисления налога в бюджет субъекта РФ. Общая ставка, при расчете налога на прибыль, составляет 20 %.

Предприятие уплачивает ежемесячные авансовые платежи исходя из фактически полученной прибыли, нарастающим итогом с начала года до конца предшествующего месяца

. В отчетном периоде рассчитываются и отражаются в учете и отчетности отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль, подлежащие погашению в последующие отчетные периоды.

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы НК РФ и определенный в бухгалтерском учете исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированный на суммы постоянных налоговых активов и обязательств, а также отложенных налоговых активов и обязательств отчетного периода.

Переплаты по налогу на прибыль в бюджет отражаются в составе дебиторской задолженности.

Признание доходов

Доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признается по методу начисления и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям.

Доходы от предоставления активов в аренду относятся к прочим доходам.

Признание расходов

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы от обычных видов деятельности и прочие расходы.

Государственная помощь и целевое финансирование

Бюджетные средства (субсидии) и средства целевого финансирования, признаются по мере фактического получения денежных средств и ресурсов, отличных от денежных средств, отражаются в балансе составе доходов будущих периодов.

Инвентаризация имущества и обязательств

В течение года проводились ежемесячные инвентаризации незавершенного производства в основных цехах, инвентаризации остатков на складах предприятия и товарных запасов в магазинах проводились при смене материально ответственных лиц. Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с приказом руководителя проводилась инвентаризация материально-производственных запасов, готовой продукции на складах по состоянию на 01 октября, денежных средств на счетах в учреждениях банков, расчетов с бюджетом и внебюджетными фондами, расчетов с дебиторами, расчеты с бюджетом по состоянию на 31.12.2011 года.

Кроме того, ежемесячно проводятся сверки расчетов с крупными потребителями продукции, работ и услуг.

Результаты инвентаризаций документально оформлены и отражены в бухгалтерском учете.

Изменения в учетную политику на 2012 год

В учетную политику Общества на 2012 год существенных изменений не вносилось.

3 Сравнительные данные

Изменения в структуре баланса за 2011 г.

	на начало года	на конец года
Стр.1130 «Основные средства»	495 913	480 112
- 15 801 тыс.руб. Уменьшение статьи баланса за счет превышения суммы амортизации над модернизаций и реконструкций действующих объектов, приобретение новых основных средств		
Стр.1150 «Финансовые вложения»	49 613	45 634
-3 979 тыс.руб. Уменьшение статьи баланса за счет создания резерва под		

обесценение финансовых вложений

Стр.1210 «Запасы»	394 150	383 429
--------------------------	----------------	----------------

- 10 721 тыс.руб. Уменьшились остатки на складах ТМЦ, затраты в незавершенном производстве, увеличены остатки готовой продукции.

Стр.1230 «Дебиторская задолженность»	896 907	972 944
---	----------------	----------------

+ 76 037 тыс.руб. Увеличилась задолженность за отгруженную продукцию в связи с условиями договоров поставки на отсрочку платежа и не наступил срок для права требования поручителем с должника ООО ТД «ЭСТАР» (п.1 ст.365 ГК РФ).

Стр.1250 «Денежные средства»	1 231	12 301
-------------------------------------	--------------	---------------

+ 11 070 тыс.руб. Увеличение остатков денежных средств на расчетных счетах и в кассе организации.

Раздел «Капитал и резервы» стр.1300	1 108 235	996 795
--	------------------	----------------

- 111 440 тыс.руб. Уменьшение структуры капитала произошло из-за полученного убытка за 2011 год.

Стр.1410 ,1510 «Займы и кредиты»	375 030	685 540
---	----------------	----------------

+ 310 510 тыс.руб. Увеличение на сумму полученных краткосрочных кредитов

Стр.1450 «Прочие обязательства»	347 905	315 030
--	----------------	----------------

+ 26 336 тыс.руб. Согласно мирового соглашения

Стр.1521 «Кредиторская задолженность	450 835	272 341
---	----------------	----------------

перед поставщиками и подрядчиками»

- 178 494 тыс.руб. Уменьшение кредиторской задолженности произошло за счет изменения условий расчетов за поставляемые ТМЦ, работы, услуги.

Стр.1527 «Задолженность перед	11 474	6 630
--------------------------------------	---------------	--------------

бюджетом»

- 4 844 тыс.руб. По расчетам с бюджетом предприятие закончило расчеты по реестровой задолженности согласно мирового соглашения.

**Изменения сравнительной информации в
«Отчете о прибылях и убытках»**

Код строки	Гр.3 Ф2 за 2011 год	Гр.4 ф 2 за 2010	отклонения	Объяснения
2110	2 000 709	1 553 005	+ 447 704	В отчетном году увеличены объемы реализации в натуральном выражении
2120	1 824 949	1 336 227	+ 488 722	Увеличение затрат обусловлено ростом объема выпускаемой продукции.
2210	40 223	24 529	+ 15 694	Увеличение коммерческих расходов произошло за счет роста объема выпускаемой продукции
2220	161 273	138 323	+ 22 950	Увеличение управленческих расходов произошло за счет роста объема реализации продукции
2330	48 640	8 336	+ 40 304	Увеличение % за долговые обязательства в связи с начислением процентов согласно мирового соглашения
2300	-119 583	- 27 310	+92 273	Увеличение убытка до налогообложения обусловлено

В 2011 году получено доходов от вложений в дочерние предприятия в сумме 767 тыс.руб.в виде дивидендов от ООО «Базальтовое волокно».

5. Анализ и оценка структуры баланса и динамика прибыли.

Показатели ликвидности имущества

На начало года

На конец года

Группы имущества по ликвидности	тыс.руб	% к итогу	тыс.руб.	% к итогу
1. Первокласные ликвидные средства (стр.1240+стр.1250)	132 741	6,66	143 811	7,04
2. Легкорезализуемые активы (стр.1232+1214+1215)	968 701	48,59	1094 958	53,63
3.Среднерезализуемые активы (стр.1211+1212+1213+1218+1219+1230+1216)	322 355	16,17	261 415	12,8
4. Неликвидные активы (стр.1100)	549 734	27,58	537 905	26,35

По данным, приведенным в таблице, можно сделать вывод о высокой ликвидности имущества, особенно на конец года. Снижен % вложений в неликвидные активы, увеличен % легкорезализуемых активов.

Анализ прибыли по состоянию

на 31.12.2011г.

№ строки форма 2	За отчетный год	За аналогичный период предыдущего года	Уровень в % к выручке отч. года (показ.данной строки по гр.2 : стр.2110 гр.2) x 100	Уровень в % к выручке пред. года (показ.данной строки по гр.3 : стр.2110 гр.3) x 100	Отклонение уровня (+,-)
1	2	3	4	5	6=4-5
2110	2 000 709	1 553 005	100	100	0
2120	1 824 949	1 336 227	91,2	86,0	5,2
2100	175 760	216 778	8,8	14,0	-5,2
2210	40 223	24 529	2,0	1,6	0,4
2220	161 273	138 323	8,1	8,9	-0,8
2200	-25 736	53 926	0	3,5	-3,5
2320	1 111	1 601	0,1	0,1	0
2330	48 640	8336	2,4	0,5	1,9
2310	767	219	0	0	0
2340	285 317	333 426	14,3	21,5	-7,2

2350	332 402	408 146	16,6	26,3	-9,7
2300	- 119 583	- 27 310	0	0	0
2450	9 496	-4 322	0,5	0	0,5
2430	- 182	601	0	0	0
2410	0	0	0	0	0
2460	917	455	0	0	0
2400	- 108 988	- 31 778	0	0	0

6 Прочая информация об организации

В течение 2011 года Обществом продолжалась работа по восстановлению уровня загрузки производства (и реализации готовой продукции) до докризисных позиций на рынке металлопродукции, столовых приборов и кухонных принадлежностей.

Среднегодовая численность за 2011 год составляла 1246 человек, средняя заработная плата за отчетный период – 17 335 руб.

Основной хозяйственной деятельностью предприятия является производство и реализация ленты стальной холоднокатаной и оцинкованной , ленты биметаллической, столовых и кухонных приборов из нержавеющей стали, монетной заготовки, изделий из металлических порошков.

Структура выручки

Наименование	2011 год		2010 год	
	<i>тн</i>	<i>Сумма, т.руб.</i>	<i>тн</i>	<i>Сумма, т.руб.</i>
Внутренний рынок				
Металлопродукция(лента оцинкованная, стальная и биметалл)	34 564	1 215 644	21 412	854 874
Столовые приборы и Кухонные принадлежности	505	250 762	тыс.шт 12 175	223 516
Заготовки для монет, жетоны	746	95 697	0	0
Изделия из металлических порошков	587	117 398	тыс.шт 1 117	93 929
Прочая реализация		121 763		78 487

Экспорт				
<i>Металлопродукция(лента оцинкованная, стальная и биметалл)</i>	3 351	186 254	4 455	287 097
<i>Столовые приборы и Кухонные принадлежности</i>	13	7 049	тыс.шт 389	6 087
<i>Колпачек, рондоль</i>	45	6 142	76	9 015
Итого		2 000 709		1 553 005

Доходы по обычным видам деятельности (без учета НДС) за 2011 год составили 2 000 709 т.р., что на 28,83 % больше чем за 2010 год .

Основными потребителями продукции общества являются предприятия и организации России. В общем объеме продаж экспорт в страны ближнего и дальнего зарубежья занимает 10%.

Убыток от продаж по основным видам деятельности за 2011 год составила 53 926 тыс.руб., с учетом прочих доходов и расходов (в том числе проценты по мировому соглашению) получен бухгалтерский убыток 119 583 тыс.руб. По налоговому учету за отчетный период убыток составляет 60 419 тыс. руб.

К постоянным налоговым обязательствам отнесены :

1. Операции по продаже валюты;
2. Расходы по командировочным сверх норм;
3. Расходы по продаже возвратных отходов;
4. Расходы, отнесенные к прочим расходам (материальная помощь, благотворительность, прочие социальные расходы и т.п.);
5. Доходы по операциям при перепредъявлении покупателям ж/д тарифа (транзит).

К постоянным налоговым активам отнесены :

1. Операции по продаже валюты;
2. Доход в виде имущества, полученного организацией безвозмездно от организации, если уставный капитал получающей стороны более чем на 50 % состоит из вклада передающей организации;

3. Расходы по операциям при перепредъявлении покупателям ж/д тарифа (транзит).

Отложенные временные разницы возникли в результате разных способов начисления амортизации для целей бухгалтерского и налогового учета и разницы возникшей при расчете незавершенного производства.

Всего за 2011 год получено чистого убытка в сумме 108 988 тыс. руб., кроме того в соответствии с пунктом 15 ПБУ 6/01 списано с добавочного капитала в нераспределенную прибыль сумма дооценки по выбывшим основным средствам в сумме 2 451 тыс.руб.

Энергетика и использование топливно-энергетических ресурсов

Электроснабжение: Завод питается от подстанции «Заречье» центральных электрических сетей ОАО «МРСК Урала». Потребление электроэнергии за 2011 год составило 35 061,2 тыс. кВт.ч.

Теплоснабжение: Завод питается от водогрейной и паровой котельных ООО «ГК Нытва-Энерго». Потребление тепловой энергии за 2011 год составило 62 852,5 Гкал.

Газоснабжение: завод питается от газопровода ООО «ГК Нытва-Энерго». Потребление природного газа за 2011 год составило 356,9 тыс.м³.

Водоснабжение: Завод обеспечивается водой от ООО «ГК Нытва-Энерго». Общее потребление воды за 2011 год составило 356,1 тыс.м³.

Сжатый воздух: Завод обеспечивается сжатым воздухом от компрессорной станции ООО «ГК Нытва-Энерго». Потребление сжатого воздуха за 2011 год составило 36 160,0 тыс.м³.

Качество выпускаемой продукции

В 2011 году проведён инспекционный аудит СМК ОАО «Нытва» органом по сертификации систем менеджмента качества ООО «Русский Регистр – Балтийская инспекция» г. Санкт-Петербург. Система менеджмента качества признана соответствующей требованиям ГОСТ Р ИСО 9001-2008 (ИСО 9001:2008), сертификаты соответствия подтверждены:

- в системе сертификации ГОСТ Р сертификат соответствия регистрационный № РОСС RU.ИСО8.К00702, срок действия до 20.08.2012 года;

- в системе сертификации Русского Регистра Международной Сети Сертификации IQNet сертификат соответствия регистрационный № RU-11.0516.026, срок действия до 30.06.2014 года.

За 2011 год проведено 4 аудита предприятиями – потребителями продукции на предмет оценки СМК и как поставщика продукции:

- ЗАО «Полад» г. Тольяти;
- ОАО «Камский кабель» г. Пермь;
- ООО «ДЗВ» г. Дмитровград
- ОАО «Росскат» г. Нефтегорск

По итогам 2011 года проведен анализ результативности СМК руководством предприятия в соответствии с требованиями документированных процедур СТО 5.6-054-2012, оформлен отчет о результативности СМК от 16.02.2012 года, оформлен протокол совещания по качеству № 1 от 16.02.2012 года.

Анализ жалоб и рекламаций от внешних потребителей представлен в отчетах по качеству продукции ОТК за 1-4 квартал 2011 года.

Предприятие имеет расчетные, внебюджетные счета в валюте РФ, транзитные, текущие и спец.транзитные счета в долл. США и Евро. Основные банковские счета организации открыты в Нытвенском ОСБ № 1631 ЗУБа Сбербанка РФ г. Пермь, ОАО «Углеметбанк» г. Челябинск.

В 2011 году не погашены кредиты и займы.

Основными кредиторами для общества являются ОАО «ВБРР» и ОАО «Углеметбанк». Кредиты оформлялись от 10 до 14 % годовых со сроками погашения в течение 12 месяцев.

В рамках государственной помощи заключен государственный контракт на проведение целевых мероприятий по мобилизационной подготовке в 2010 году, распорядитель средств - Федеральное агентство по промышленности, профинансировано в текущем году 2 100 000 (Два миллиона сто тысяч) рублей, денежные средства использованы полностью.

В связи с незаконченным спадом заказов на производство и реализацию продукции сумма за простои работников составила 1 815 тыс.руб. , для снижения напряженности были заключены договора с Администрацией Нытвенского муниципального района о совместной деятельности по организации общественных работ и целевое финансирование из ЦЗН. Было профинансировано в текущем году 1 099 тыс. рублей.

7. Информация о связанных сторонах

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество связанного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия связанного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих связанному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1.	Бочкарев Михаил Анатольевич	г. Москва	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	18.06.2010	0	0
2.	Игнатов Сергей Владимирович	г. Москва	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	18.06.2010	0	0
3.	Романов Сергей Александрович	г. Пермь	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	18.06.2010	0	0
4.	Сомов Геннадий Константинович	г. Москва	Совета директоров акционерного общества	18.06.2010	0	0
5.	Паламарчук Павел Андреевич	г. Москва	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества.	18.06.2010	0	0
6.	Яськин Владимир Николаевич	г. Москва	Единоличный исполнительный орган ООО «НК ИНВЕСТ», входит в одну группу лиц	25.07.2011	0	0
7.	ООО «НК ИНВЕСТ»	123022, г. Москва, Большой Трехгорный пер., д. 6	Исполняет функции единоличного исполнительного органа ОАО «Нытва», входит в одну группу лиц	12.01.2011	0	0
8.	Ростехнологии Государственная корпорация по содействию разработке, производству и экспорту высокотехнологичной промышленной продукции	119991 г.Москва, Гоголевский б-р, д.21 стр.1	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций общества	01.04.2009г.	25	25

9.	Закрытое акционерное общество "Депозитарно-Клиринговая Компания", номинальный держатель	115162, г.Москва, Шаболовка, 31, стр. Б	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций общества.	27.10.2005	70,03	70,03
10.	Общество с ограниченной ответственностью "Базальтовое волокно"	617000, г. Нытва Пермской обл., ул. К. Маркса, д. 71	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на вклады (доли), составляющие уставный капитал данного лица	08.10.2001	0	0
11.	Общество с ограниченной ответственностью "Новые технологии"	617000, г. Нытва Пермской обл., ул. К. Маркса, д. 71	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на вклады (доли), составляющие уставный капитал данного лица	20.07.2000	0	0
12.	Общество с ограниченной ответственностью «Нытва»	617000, г. Нытва Пермской обл., ул. К. Маркса, д. 71	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на вклады (доли), составляющие уставный капитал данного лица	06.03.2001	0	0
13.	Общество с ограниченной ответственностью "Купол - НТП"	617000, г. Нытва Пермской обл., ул. К. Маркса, д. 71	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на вклады (доли), составляющие уставный капитал данного лица	09.09.2004	0	0
14	Общество с ограниченной ответственностью "Медицинский Центр "Здоровье"	617000, г. Нытва Пермского края., ул. К. Маркса, д. 71а	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на вклады (доли), составляющие уставный капитал данного лица	14.04.2008	0	0
15	Общество с ограниченной ответственностью "Нытва-Сервис"	617000, г. Нытва Пермского края., пр. Ленина, д. 42	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на вклады (доли), составляющие уставный капитал данного лица	14.04.2008	0	0

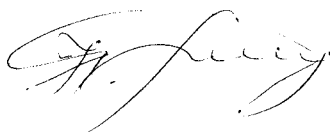
ОАО «Нытва» с ООО «НК Инвест» заключен договор передачи полномочий исполнительного органа от 12.01.2011. Управленческие услуги за 2011 год предоставлены на сумму 2 088 тыс.руб (с НДС). Кредиторская задолженность у предприятия на 01.01.2012 г перед ООО «НК Инвест» составляет 522 тыс.руб.

ОАО «Нытва» в 2011 г были заключены различные договора на предоставление ООО «Базальтовому волокну» услуг по аренде имущества, по пожарной безопасности, по обеспечению пропускного режима, услуг Огметра. Дебиторская задолженность у предприятия на 01.01.2012г по ООО «Базальтовое волокно» - 31 тыс.руб. Доходы от участия в уставном капитале ООО «Базальтового волокна» в 2011 г составили 767 тыс руб

ОАО «Нытва» в 2011 году были заключены различные договора с ООО «МЦ Здоровье» различных услуг с обеих сторон (аренда нежилого помещения, аренда транспорта, периодические мед.осмотры) на сумму 3 138 тыс руб (с НДС). Дебиторская задолженность у предприятия на 01.01.2012 г по ООО «МЦ Здоровье» составляет 100 тыс. руб.

ОАО «Нытва» в 2011 году были заключен договор с ООО «Нытва-Сервис» на аренду нежилого помещения на 14 тыс руб. Кредиторская задолженность у предприятия на 01.01.2012г по ООО «Нытва-Сервис» - 2 841 тыс руб.

Главный бухгалтер
ОАО «Нытва»



Н.Ю.Михайлова