

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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убыток от обесценения	Поступило	выбыло	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убыток от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2011 г.	24	(12)	-	-	(2)	-	24	(14)
	5110	за 2010 г.	24	(10)	-	-	(2)	-	24	(12)
Исключительное право владения на товарный знак "Оренбургское золото"	5101	за 2011 г.	24	(12)	-	-	(2)	-	24	(14)
	5111	за 2010 г.	24	(10)	-	-	(2)	-	24	(12)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.		На 31 декабря 2010 г.		На 31 декабря 2009 г.	
		5120	5121	-	-	-	-
Всего							
в том числе:							
товарный знак "Оренбургское золото"		5121	-	-	-	-	-

ЗАО "Аудиторский Вектор"

С.И.

20

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.		На 31 декабря 2010 г.	
		На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Всего	5130	24	24	24	24
в том числе:	5131	24	24	24	24

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Излишки за период							
			На начало года		Всего		На конец периода			
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5150	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5141	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	прикрито к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5100	за 2011 г.	-	-	-	-
	5170	за 2010 г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2011 г.	-	-	-	-
	5171	за 2010 г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5100	за 2011 г.	-	-	-	-
	5190	за 2010 г.	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2011 г.	-	-	-	-
	5191	за 2010 г.	-	-	-	-

ЗАО «Аудиторский вектор»


2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопительная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Пересчета	первоначальная стоимость	накопительная амортизация	накопительная амортизация	
						численно-амортизации	накопительная амортизация					
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2011 г.	138 164	(77 520)	6 198	(742)	699	(6 283)	-	-	143 620	(86 084)
в том числе:	5210	за 2010 г.	131 798	(69 688)	7 674	(1 208)	1 045	(8 877)	-	-	138 164	(77 520)
Машины и оборудование	5201	за 2011 г.	44 832	(27 064)	1 371	(593)	550	(4 673)	-	-	45 610	(31 487)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2010 г.	42 749	(23 421)	2 794	(711)	685	(4 328)	-	-	44 832	(27 064)
Транспортные средства	5203	за 2011 г.	2 195	(985)	94	(87)	87	(432)	-	-	2 203	(1 330)
Сооружения и передаточные устройства	5204	за 2010 г.	2 396	(997)	-	(200)	14	(402)	-	-	2 195	(985)
Здания	5215	за 2011 г.	16 381	(11 160)	-	(62)	62	(2 184)	-	-	16 319	(13 292)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2011 г.	16 678	(9 182)	-	(297)	345	(2 394)	-	-	16 381	(11 160)
в том числе:	5214	за 2010 г.	16 112	(9 062)	436	-	-	(739)	-	-	16 548	(9 801)
	5215	за 2011 г.	14 641	(8 266)	1 471	(796)	-	-	-	-	16 112	(9 062)
	5220	за 2010 г.	58 643	(29 349)	4 357	-	-	(1 235)	-	-	62 940	(30 474)
	5215	за 2010 г.	55 334	(28 222)	3 309	-	-	(1 027)	-	-	58 643	(29 249)
Итого	5221	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

ЗАО «Аудиторский вектор»


2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	привлечено в учету в количестве основных средств или увеличение стоимости	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2011 г.	102	6 342	-	(6 198)	246
	5250	за 2010 г.	1 194	6 482	-	(7 574)	102
в том числе:							
Здания	5241	за 2011 г.	-	4 441	-	(4 287)	144
	5251	за 2010 г.	1 062	2 217	-	(3 306)	-
Сооружения и передаточные устройства	5242	за 2011 г.	-	436	-	(436)	-
	5252	за 2010 г.	-	1 471	-	(1 471)	-
Машины и оборудование	5243	за 2011 г.	102	1 371	-	(1 371)	102
	5253	за 2010 г.	102	2 794	-	(2 794)	102
Производственный и хозяйственный инвентарь	5244	за 2011 г.	-	94	-	(94)	-
	5254	за 2010 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2011 г.	за 2010 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5250	5 619	4 096
в том числе:			
Асфальт открытые уч. 1	5261	436	-
Буфер привальный лесничества	5262	326	-
Складское здание зернохранилища № 24	5263	2 071	-
Семеновый участок зернохранилища/Цех по производству муки	5264	563	-
Система видеонаблюдения адм. здания	5265	382	732
Трёхэтажное здание котельной территории АГП с подвалом	5266	179	1 006
Зернохранилище 7	5267	620	-
Складское здание зернохранилища № 2	5268	856	-
Сервер	5269	178	-
Здание проходной с пристройкой лекционной	5270	-	1 560
Система вентиляции	5271	-	46
Складское здание зернохранилища № 18	5272	-	566
Двухэтажное здание лаборатории	5273	-	126
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

И.О. Аудиторский вектор

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	11 707	11 337	11 540
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	8 703	4 251	5 797
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	310	318	318
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректура	Поступило	выбыло (погашено)	начисленные проценты (включая долевые первоначальной стоимости др. номинальной)	Текущая рыночная стоимость (убыток от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура	
											Тирова
Долгосрочные - всего	5301	за 2011 г.	79 175	-	105 362	(131 005)	-	-	-	53 532	-
	5311	за 2010 г.	173 854	-	611	(84 890)	-	-	-	79 175	-
в том числе:											
Финансовые займ (более 1 года с процентами)	5302	за 2011 г.	79 120	-	105 067	(130 803)	-	-	-	53 364	-
	5312	за 2010 г.	173 521	-	-	(94 401)	-	-	-	79 120	-
Судя работникам предприятия (более 1 года с процентами)	5303	за 2011 г.	55	-	205	(202)	-	-	-	148	-
	5313	за 2010 г.	33	-	611	(589)	-	-	-	55	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2011 г.	122 397	-	274 038	(84 107)	-	-	-	312 328	-
	5315	за 2010 г.	154 815	-	34 410	(68 828)	-	-	-	122 397	-
в том числе:											
Финансовый займ (менее 1 года с процентами)	5306	за 2011 г.	122 397	-	181 820	(54 070)	-	-	-	250 147	-
	5316	за 2010 г.	154 815	-	34 410	(68 828)	-	-	-	122 397	-
Приобретение права в рамках оказания финансовых услуг	5307	за 2011 г.	-	-	62 064	-	-	-	-	62 064	-
	5317	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Судя работникам предприятия (менее 1 года с процентами)	5308	за 2011 г.	-	-	104	(37)	-	-	-	67	-
	5318	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитный вклад	5309	за 2011 г.	-	-	30 000	(30 000)	-	-	-	50	-
	5319	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовые вложения - итого	5310	за 2011 г.	201 572	-	379 400	(215 112)	-	-	-	365 860	-
		за 2010 г.	328 309	-	35 021	(151 816)	-	-	-	201 572	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

ЗАО «Аудиторский вентор»


4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	вспомогательные затраты	выбыло		убыток от снижения стоимости	оборот запасов между группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2011 г.	63 261	-	765 402	(732 756)	-	-	-	115 957	-
	5420	за 2010 г.	114 012	-	400 073	(450 824)	-	-	X	63 261	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2011 г.	5 529	-	42 841	(43 097)	-	-	19 540	5 373	-
	5421	за 2010 г.	6 891	-	35 309	(36 371)	-	-	8 895	5 529	-
Готовая продукция	5402	за 2011 г.	2 073	-	90 740	(92 257)	-	-	36 699	556	-
	5422	за 2010 г.	8 325	-	81 480	(87 742)	-	-	26 513	2 073	-
Товары для перепродажи	5403	за 2011 г.	53 790	-	419 060	(363 826)	-	-	192 866	109 044	-
	5423	за 2010 г.	97 703	-	121 561	(165 474)	-	-	132 400	53 790	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2011 г.	1 437	-	6 920	(8 356)	-	-	-	1	-
	5424	за 2010 г.	995	-	25 461	(25 019)	-	-	-	1 437	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2011 г.	86	-	155 810	(155 525)	-	-	-	371	-
	5425	за 2010 г.	66	-	75 305	(75 334)	-	-	-	86	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2011 г.	-	-	69 625	(69 625)	-	-	-	-	-
	5426	за 2010 г.	-	-	69 514	(69 514)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналітичного учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2011 г.	346	-	336	(70)	-	-	-	812	-
	5427	за 2010 г.	323	-	1 393	(1 370)	-	-	-	346	-
	5408	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, включенные в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода					
			На начало года			выбыло			перевод из долго-в краткосрочную задолженность	увеличена кредиторская задолженность по условиям договора	уменьшена кредиторская задолженность по условиям договора			
			уменьшена кредиторская задолженность по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделкам, операции)	поступления	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение				описание на финансовый результат	восстановление резерва	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2011 г.	143 829	-	629	-	-	-	-	-	144 458	-	-	-
в том числе:	5521	за 2010 г.	16 199	-	127 630	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
за 2010 г.	5522	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
за 2010 г.	5523	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
за 2010 г.	5524	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Займ (более 1 года без %)	5505	за 2011 г.	143 829	-	629	-	-	-	-	-	-	-	-	-
за 2010 г.	5525	за 2010 г.	16 199	-	127 630	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2011 г.	760 684	-	873 933	-	(733 241)	(50)	-	-	144 458	-	-	-
за 2010 г.	5530	за 2010 г.	772 404	-	365 983	-	(376 654)	(849)	-	-	143 829	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2011 г.	698 733	-	594 720	-	(449 778)	(50)	-	-	844 625	-	-	-
за 2010 г.	5531	за 2010 г.	758 882	-	219 871	-	(278 554)	(466)	-	-	699 733	-	-	-
Расчеты с поставщиками	5512	за 2011 г.	5 164	-	249 965	-	(167 249)	-	-	-	67 860	-	-	-
за 2010 г.	5532	за 2010 г.	2 544	-	53 369	-	(50 366)	(383)	-	-	5 164	-	-	-
Прочая	5513	за 2011 г.	1 046	-	1 479	-	(1 960)	-	-	-	545	-	-	-
за 2010 г.	5533	за 2010 г.	823	-	223	-	-	-	-	-	1 046	-	-	-
Займ (менее 1 года без %)	5514	за 2011 г.	4 199	-	4 199	-	-	-	-	-	-	-	-	-
за 2010 г.	5534	за 2010 г.	3 349	-	950	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	5515	за 2011 г.	8 605	-	13 042	-	(13 179)	-	-	-	4 199	-	-	-
за 2010 г.	5535	за 2010 г.	6 584	-	17 447	-	(15 426)	-	-	-	8 468	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	5516	за 2011 г.	73	-	14 726	-	(14 792)	-	-	-	8 000	-	-	-
за 2010 г.	5536	за 2010 г.	322	-	23 510	-	(22 759)	-	-	-	73	-	-	-
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	5517	за 2011 г.	62 064	-	-	-	(62 064)	-	-	-	-	-	-	-
за 2010 г.	5537	за 2010 г.	-	-	71 613	-	(9 549)	-	-	-	62 064	-	-	-
Итого	5500	за 2011 г.	924 713	-	874 561	-	(733 241)	(50)	-	-	1 065 983	-	-	-
за 2010 г.	5520	за 2010 г.	788 603	-	513 613	-	(376 654)	(849)	-	-	924 713	-	-	-

330 - аудиторский вектор

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Всего	5590	192	264	265
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	192	264	265
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

ЗАО «Аудиторский Институт»

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2011 г.	за 2010 г.
Материальные затраты	5510	141 843	89 551
Расходы на оплату труда	5520	49 316	41 545
Отчисления на социальные нужды	5530	15 750	10 673
Амортизация	5540	8 290	7 884
Прочие затраты	5550	20 294	25 156
Итого по элементам	5560	235 499	174 809
Изменение остатков (прирост (-); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(52 696)	-
Изменение остатков (уменьшение (+); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	50 751
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	238 195	225 560