


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

Организация ОАО "Новосибирский аффинажный завод"		по ОКПО	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	0710001		
Вид экономической деятельности Аффинаж драгоценных металлов		по ОКВЭД	31	12	2011
Организационно-правовая форма Открытое Акционерное Общество		по ОКФС / ОКФС	11861998		
Единица измерения: тыс руб		по ОКЕИ	5405251820/540501001		
Местонахождение (адрес)			27.41		
630008, Новосибирская обл, Новосибирск г, Кирова ул, д. 103			47	12	
			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.	На 31 Декабря 2009 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	3817	4142	4467
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Основные средства	1130	75654	79533	81964
	Доходные вложения в материальные ценности	1140	-	-	-
	Финансовые вложения	1150	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1160	334	433	424
	Прочие внеоборотные активы	1170	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	79805	84108	86855
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	194041	27027	10674
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	229	1326
	Дебиторская задолженность	1230	2800	40909	7272
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	10000	40791	65000
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	10042	27617	23049
	Прочие оборотные активы	1260	227	327	209
	Итого по разделу II	1200	217110	136900	107530
	БАЛАНС	1600	296915	221008	194385

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.	На 31 Декабря 2009 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	169633	169633	169633
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	2672	705	705
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	105489	39112	3256
	Итого по разделу III	1300	277794	209450	173624
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1463	1549	1706
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	1463	1549	1706
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	12493	10009	19055
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	5165	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	17658	10009	19055
	БАЛАНС	1700	296915	221008	194385

Руководитель


(подпись)

Кобзев Дмитрий
Владимирович
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер


(подпись)

Зубкова Валентина
Алексеевна
(расшифровка подписи)

06 Февраля 2012 г.

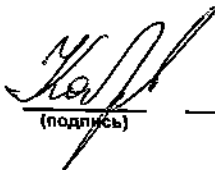
Отчет о прибылях и убытках
за период с 1 Января по 31 Декабря 2011 г.

		Коды		
		0710002		
Дата (число, месяц, год)		31	12	2011
Организация ОАО "Новосибирский аффинажный завод"	по ОКПО	11861998		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5405251820/540501001		
Вид экономической деятельности Аффинаж драгоценных металлов	по ОКВЭД	27.41		
Организационно-правовая форма форма собственности	по ОКОПФ / ОКФС	47	12	
Открытое Акционерное Общество	по ОКЕИ	384		
Единица измерения: тыс. руб.				

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011 г.	За Январь - Декабрь 2010 г.
	Выручка	2110	251331	172611
	Себестоимость продаж	2120	(124555)	(95212)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	126776	77399
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(63556)	(54465)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	63220	22934
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	3217	5729
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	54631	36736
	Прочие расходы	2350	(22294)	(14693)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	98774	50706
	Текущий налог на прибыль	2410	(20579)	(11390)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	837	1083
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	86	157
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(99)	9
	Прочее	2460	-	(132)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	78182	39350

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011 г.	За Январь - Декабрь 2010 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	-	39350
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



**Кобзев Дмитрий
Владимирович**
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер



**Зубкова Валентина
Алексеевна**
(расшифровка подписи)

06 Февраля 2012 г.

**Отчет об изменениях капитала
за 2011 г.**

Организация ОАО "Новосибирский аффинажный завод"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Аффинаж драгоценных металлов
 Организационно-правовая форма форма собственности
Открытое Акционерное Общество
 Единица измерения тыс руб

К О Д Ы		
0710003		
2011	12	31
11861998		
5406251820/540601001		
27.41		
47	12	
384		

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

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 Декабря 2009 г.	3100	169633	-	-	705	3286	173624
За 2010 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	39350	39350
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	39350	39350
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	3524	3524
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	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	3524	3524
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2010 г.	3200	169633	-	-	705	39112	209450
За 2011 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	78182	78182
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	78182	78182
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	-	-	-	-	9838	9838
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	9838	9838
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	1967	(1967)	X
Величина капитала на 31 Декабря 2011 г.	3300	169633	-	-	2672	105489	277794

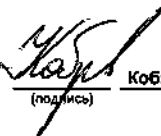
2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2009 г.	Изменения капитала за 2010 г.		На 31 Декабря 2010 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.	На 31 Декабря 2009 г.
Чистые активы	3600	277794	209450	173624

Руководитель



(подпись)

Кобзев Дмитрий Владимирович

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер



(подпись)

Зубкова Валентина
Алексеевна

(расшифровка подписи)

06 Февраля 2012 г.


**Отчет о движении денежных средств
за период с 1 Января по 31 Декабря 2011 г.**

Организация ОАО "Новосибирский аффинажный завод"	Форма по ОКУД	К О Д Ы		
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (год, месяц, число)	0710004		
Вид экономической деятельности Аффинаж драгоценных металлов	по ОКПО	2011	12	31
Организационно - правовая форма форма собственности	ИНН	11861998		
открытое акционерное общество	по ОКВЭД	5405251820/540501001		
Единица измерения тыс. руб.	по ОКФС /ОКФС	27.41		
	по ОКЕИ	47	12	
		384		

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2011 г. 1	За Январь - Декабрь 2010 г. 2
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	263038	196494
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	242489	166409
прочие поступления	4119	20549	30085
Платежи - всего	4120	294311	208529
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	157214	84403
в связи с оплатой труда работников	4122	71723	59189
налога на прибыль	4124	19274	13176
прочие платежи	4129	46100	51761
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(31273)	(12035)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	98787	115261
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложения)	4211	470	110
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	96146	108669
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	2171	6482
Платежи - всего	4220	75251	95134
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	10165	10675
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	65086	84459
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	23536	20127

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2011 г. ¹	За Январь - Декабрь 2010 г. ²
Денежные потоки от финансовых операций			
Платежи - всего	4320	9838	3524
на выплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	9838	3524
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(9838)	(3524)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(17575)	4568
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	27617	23049
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	10042	27617
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



Кобзев Дмитрий
Владимирович
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер



Зубкова Валентина
Алексеевна
(расшифровка подписи)

06 Февраля 2012 г.

Примечания

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

ОАО "Новосибирский аффинажный завод"

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о прибылях и убытках за 2011 год (тыс.руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
1.1 Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода			
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения		Выбыло		Изчислено амортизации	Убыток от обесценения	Пересценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	За 2011 г.	6498	2356	-	-	-	325	-	-	-	6498	2681
	5110	За 2010 г.	6498	2031	-	-	-	325	-	-	-	6498	2355
в том числе:													
Положительная деловая репутация ОАО "НАЗ"	5101	За 2011 г.	6498	2356	-	-	-	325	-	-	-	6498	2681
	5111	За 2010 г.	6498	2031	-	-	-	325	-	-	-	6498	2355

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На	На	На
Всего	5120	-	-	-

1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Всего	5130	-	-	-

1.4 Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		Часть стоимости, списанная на расходы за период	Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы
						Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	За 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	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	Списано затрат, как не давших положительного результата	Принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	За 2011 г.	-	-	-	-	-
	5170	За 2010 г.	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	За 2011 г.	-	-	-	-	-
	5190	За 2010 г.	-	-	-	-	-

2.2 Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Списано	Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	3а 2011 г.	4755	10185	-	9230	5890
	5250	3а 2010 г.	8713	11789	-	15747	4755
в том числе:							
Приобретение основных средств	5241	3а 2011 г.	-	1840	-	1840	-
	5251	3а 2010 г.	5045	10351	-	15396	-
Строительно-монтажные работы	5242	3а 2011 г.	3668	265	-	265	3668
	5252	3а 2010 г.	3668	351	-	351	3668
Оборудование к установке	5243	3а 2011 г.	1087	8060	-	7125	2022
	5253	3а 2010 г.	-	1087	-	-	1087

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

Наименование показателя	Код	3а 2011 г.	3а 2010 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

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	-	-	-
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	208	208	208
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

3. Финансовые вложения
3.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка		Выбыло (погашено)		Начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка
						Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	За 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	За 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	За 2011 г.	40791	-	65355	96146	-	-	-	10000	-
	5315	За 2010 г.	65000	-	84459	108668	-	-	-	40791	-
в том числе:											
Депозитные вклады	5306	За 2011 г.	40791	-	65355	96146	-	-	-	10000	-
	5316	За 2010 г.	65000	-	84459	108668	-	-	-	40791	-
Финансовых вложений - итого	5300	За 2011 г.	40791	-	65355	96146	-	-	-	10000	-
	5310	За 2010 г.	65000	-	84459	108668	-	-	-	40791	-

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	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы
4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода	
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости		Выбыло		Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
						Себестоимость	Резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	За 2011 г.	27027	-	307491	(140477)	-	-	X	194041	-
	5420	За 2010 г.	10674	-	129603	(113250)	-	-	X	27027	-
в том числе:											
сырье и материалы	5401	За 2011 г.	6581	-	214714	(1622)	-	-	(210461)	9012	-
	5421	За 2010 г.	10674	-	59729	(2311)	-	-	(61511)	6581	-
незавершенное производство	5402	За 2011 г.	20446	-	85113	(130991)	-	-	210461	185029	-
	5422	За 2010 г.	-	-	60504	(101569)	-	-	61511	20446	-
готовая продукция	5403	За 2011 г.	-	-	7664	(7664)	-	-	-	-	-
	5423	За 2010 г.	-	-	9370	(9370)	-	-	-	-	-

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	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Поступление		Выбыло			Перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
					В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	Восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	3а 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	3а 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	3а 2011 г.	40909	-	459208	3217	500535	-	-	-	2800	-
	5530	3а 2010 г.	7272	-	413905	5729	385996	-	-	-	40909	-
в том числе:												
расчеты с покупателями и заказчиками	5511	3а 2011 г.	1862	-	295518	-	298472	-	-	-	909	-
	5531	3а 2010 г.	2830	-	202921	-	203889	-	-	-	1862	-
авансы выданные	5512	3а 2011 г.	37216	-	157462	-	193117	-	-	-	1561	-
	5532	3а 2010 г.	787	-	85541	-	49121	-	-	-	37218	-
прочая	5513	3а 2011 г.	1831	-	6228	3217	10946	-	-	-	330	-
	5533	3а 2010 г.	3645	-	125443	5729	132986	-	-	-	1831	-
Итого	5500	3а 2011 г.	40909	-	459208	3217	500535	-	-	-	2800	-
	5520	3а 2010 г.	7272	-	413905	5729	385996	-	-	-	40909	-

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.		На 31 декабря 2010 г.		На 31 декабря 2009 г.	
		Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло		Перевод из долго- в краткосрочную зadolженность	
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская зadolженность - всего	5551 5571	3а 2011 г. 3а 2010 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Краткосрочная кредиторская зadolженность - всего	5580 5580	3а 2011 г. 3а 2010 г.	10009 19055	622512 272702	- -	619975 281678	53 70	12493 10009	
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	3а 2011 г. 3а 2010 г.	621 237	237847 50049	- -	236496 49659	42 6	- -	1930 621
авансы полученные	5562 5582	3а 2011 г. 3а 2010 г.	84 95	325 46	- -	292 44	- 14	- -	117 84
расчеты по налогам и сборам	5563 5583	3а 2011 г. 3а 2010 г.	3230 12166	85022 36915	- -	78698 47839	- 12	- -	9554 3230
прочая	5564 5584	3а 2011 г. 3а 2010 г.	6074 6557	289318 183692	- -	304489 184138	11 38	- -	892 6074
Итого	5550 5570	3а 2011 г. 3а 2010 г.	10009 19055	622512 272702	- -	619975 281678	53 70	X X	12493 10009

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	-	-	-

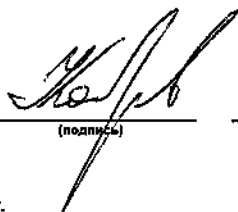
6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2011 г.	За 2010 г.
Материальные затраты	5610	214976	68875
Расходы на оплату труда	5620	83401	58114
Отчисления на социальные нужды	5630	21603	13639
Амортизация	5640	13967	14125
Прочие затраты	5650	18747	15370
Итого по элементам	5660	352894	170123
Изменение остатков (прирост[-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	164583	20446
Изменение остатков (уменьшение[+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	188111	149677

7. Резервы под условные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Резервы под условные обязательства - всего	5700	-	11805	66400	-	5165
в том числе:						
оценочное обязательство по отпускам	5701	-	11805	66400	-	5165

Руководитель



(подпись)

Кобзев Дмитрий Владимирович

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер



(подпись)

Зубкова Валентина Алексеевна

(расшифровка подписи)

6 февраля 2012 г.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К бухгалтерской отчетности

ОАО «Новосибирский аффинажный завод» за 2011 год

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Новосибирский аффинажный завод является Открытым акционерным обществом.

Полное фирменное наименование Общества: Открытое акционерное общество «Новосибирский аффинажный завод»;

Сокращенное: ОАО «НАЗ»;

Юридический адрес и фактическое место нахождения: 630008, г. Новосибирск, ул. Кирова, 103.

Общество создано путем преобразования Федерального государственного унитарного предприятия «Новосибирский аффинажный завод» на основании распоряжения Правительства Российской Федерации от 10.02.2003г. № 169-р и Распоряжения Министерства имущественных отношений Российской Федерации от 09.08.2002 г. № 2588-р и является его правопреемником.

Общество зарегистрировано министерством Российской Федерации по налогам и сборам за основным государственным регистрационным номером 1035401924172, на основании свидетельства о государственной регистрации серия 54 №001121904 от 11 апреля 2003 года.

Обществу присвоен ИНН: 5405251820 с КПП: 540501001 на основании свидетельства о постановке на учет в налоговом органе юридического лица, образовавшегося в соответствии с законодательством РФ, по месту нахождения на территории РФ серия 54 № 001126942 от 11 апреля 2003 года.

Общество имеет свидетельство о постановке на специальный учет №0080004646, выданное Западно-Сибирской государственной инспекцией пробирного надзора 30 марта 2010 года.

Уставный капитал Общества составляет 169 633 тысяч рублей и разделен на 169 633 штуки обыкновенных акций номинальной стоимостью 1000 рублей каждая. Отчет об итогах выпуска ценных бумаг ОАО «НАЗ» утвержден Советом директоров общества 23.06.2003. (протокол № 1) и зарегистрирован в РО ФКЦБ России в Сибирском Федеральном округе 21.08.2003. За отчетный год уставный капитал Общества не изменялся.

Сведения из реестра акционеров (по состоянию на 31 декабря 2011 года):

Количество зарегистрированных лицевых счетов – 1.

Вид зарегистрированного лица	Тип зарегистрированного лица	Кол-во лицевых счетов	Акции, принадлежащие зарегистрированному лицу	
			% от уставного капитала	% от голосующих акций
Владелец	Юридические лица	1	100	100
Номинальный держатель	Юридические лица			
ВСЕГО		1	100	100

Информация об акционерах, владеющих более 2% акций от уставного капитала Общества.

Наименование, место нахождения	Количество голосующих акций (шт.)	% от уставного капитала	% от голосующих акций
Федеральное агентство по управлению государственным имуществом (Росимущество)	169 633	100	100

Акции Общества внесены в реестр Федерального имущества под реестровым номером П21000003236.

Реестродержателем является Открытое акционерное общество «Новосибирский аффинажный завод», расположенное по адресу: 630008, г. Новосибирск, ул. Кирова, 103.

Основными видами деятельности Общества являются:

- добыча и аффинаж драгоценных металлов;
- переработка сырья и сплавов, содержащих драгоценные, редкие и цветные металлы;
- производство и реализация технических изделий из драгоценных, редких и цветных металлов различных марок и сплавов;
- изготовление и реализация стандартных и мерных слитков драгоценных, редких и цветных металлов;
- изготовление, аттестация и реализация стандартных образцов драгоценных, редких и цветных металлов;
- изготовление и реализация полуфабрикатов и химических соединений драгоценных, редких и цветных металлов и их сплавов;
- заготовка лома и отходов драгоценных металлов, их первичная обработка и переработка для получения концентратов и других полуфабрикатов, предназначенных для аффинажа;
- проведение химических и спектральных анализов драгоценных, редких и цветных металлов;
- производство и реализация ювелирной и бытовой продукции из драгоценных металлов и их сплавов;
- совершение сделок купли-продажи драгоценных, редких и цветных металлов и драгоценных камней в порядке, установленном законодательством Российской Федерации;
- хранение драгоценных металлов в виде готовой продукции до ее отгрузки со склада;
- реализация отходов производства и промпродуктов, содержащих драгоценные металлы.

Виды деятельности, перечисленные выше, не являются для Общества исключительными. Общество вправе осуществлять любые виды деятельности, не запрещенные законодательством.

Продукция Новосибирского аффинажного завода высоко оценена на мировых рынках – Лондонская биржа по торговле металлами присвоила статус «Гуд Деливери» - знак высокого качества, соответствия мировым стандартам. В 2009 году Общество в очередной раз подтвердило статус «Гуд Деливери» по золоту и серебру.

Общество является юридическим лицом, имеет самостоятельный баланс, расчетные и валютные счета в банках, круглую печать со своим наименованием, штамп, бланки, фирменное наименование и отвечает по своим обязательствам всем принадлежащим ему имуществом.

Дочерних предприятий, филиалов, представительств ОАО «НАЗ» не имеет.

Согласно распоряжению Федерального агентства по управлению Государственным имуществом РФ № 1142-р от 30.06.2011г. избраны органы контроля и управления.

Совет директоров ОАО «Новосибирский аффинажный завод» в следующем составе:

1. Богомолова Татьяна Александровна - заместитель начальника управления – начальник отдела управления Росимущества;
2. Занина Лариса Константиновна – заместитель начальника отдела Административного департамента Минфина России;
3. Маркин Александр Владимирович – руководитель Российской государственной Пробирной палаты (профессиональный поверенный) Председатель совета директоров ОАО «НАЗ» (Протокол №1 от 11 августа 2010 года));
4. Мельников Олег Алексеевич – общероссийский таможенный брокер ООО «Юнион-Логистик» (независимый директор);

5. Непша Валерий Васильевич – заместитель генерального директора НПО «Нефтегазохимическое машиностроение» (независимый директор).

Ревизионная комиссия ОАО «Новосибирский аффинажный завод», в следующем составе:

1. Артемова Татьяна Юрьевна – главный специалист – эксперт отдела департамента Минфина России;

2. Карпова Наталья Евгеньевна – старший специалист 2 разряда Территориального управления Росимущества в Новосибирской области;

3. Мелехова Юлия Евгеньевна – консультант отдела управления Росимущества.

Управление текущей деятельностью Общества осуществляет единоличный исполнительный орган - Генеральный директор.

В 2011 году генеральным директором Общества являлся Кобзев Дмитрий Владимирович (на основании распоряжения Федерального агентства по управлению государственным имуществом №632-р от 29 июля 2010 года).

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ ОБЩЕСТВА ДЛЯ ЦЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА И НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ.

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

Бухгалтерский и налоговый учет ведется в программе «1С: Предприятие» по плану счетов, утвержденному Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 31 октября 2000 года № 94.

Хозяйственные операции в бухгалтерском учете оформляются первичными документами, которые утверждены законодательно, а также формами, разработанными Обществом самостоятельно.

Аналитические и синтетические регистры бухгалтерского учета распечатываются и оформляются в установленном порядке.

Налоговый учет ведется в бухгалтерских регистрах и регистрах, разработанных Обществом самостоятельно и утвержденных.

Доходы и расходы признаются по методу начисления.

Авансовые платежи по налогу на прибыль рассчитываются ежемесячно, исходя из фактически полученной прибыли.

Основные способы ведения бухгалтерского и налогового учета, принятые при формировании учетной политики ОАО «НАЗ»:

- амортизация основных средств начисляется линейным способом. Срок использования каждого объекта предприятие устанавливает самостоятельно согласно п.20 ПБУ 6/01;
- амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом без применения счета 05 «Амортизация нематериальных активов»;
- переоценка основных средств не проводится;
- активы, стоимость которых не превышает 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов независимо от срока службы;
- материально-производственные запасы отражаются по фактической себестоимости их приобретения, при отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости;
- суммы прямых расходов, осуществляемых в отчетном периоде, в полном объеме относятся на уменьшение доходов от оказания услуг по переработке драгоценных металлов данного отчетного периода без распределения на остатки незавершенного производства;
- стоимость незавершенного производства в бухгалтерском и налоговом учете оценивается по стоимости драгоценных металлов, находящихся в сырье и материалах вовлеченных в производство;
- стоимость драгоценных металлов, размещенных на металлическом счете доводится до цены банка, на основании банковской выписки, с целью достоверного формирования информации о реальной стоимости драгоценных металлов;

- общество создает резерв по сомнительным долгам в порядке, предусмотренном статьей 266 НК РФ;
- при раскрытии информации в бухгалтерской отчетности, а так же при отражении в бухгалтерском учете исправлений ошибок предшествующего отчетному года установлен критерий существенности 5% от общего итога соответствующих данных (группы соответствующих статей) за год в котором допущены ошибки.
- в отчете о движении денежных средств показатель строки 4122 сформирован без учета НДСЛ. НДСЛ включен в состав показателей строки 4129 «прочие платежи».
- депозит, отраженный в учете по состоянию на 31.12.2011г. не является денежным эквивалентом в связи с невозможностью его изъятия до истечения срока договора.

В течение отчетного года в учетную политику для целей бухгалтерского учета были внесены следующие изменения в связи с изменениями, внесенными в нормативные акты по бухгалтерскому учету:

- Общество признает оценочное обязательство, связанное с реализацией работниками права на ежегодные оплачиваемые отпуска в соответствии с Трудовым кодексом Российской Федерации (оценочное обязательство по накопленным на отчетную дату отпускам). Данное оценочное обязательство исчисляется исходя из среднедневной суммы расходов на оплату труда и количества дней неиспользованного отпуска на конец отчетного периода;
- в составе расходов будущих периодов отражаются затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, только в случае, если это предусмотрено нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету;
- расходы на оплату страховых взносов по договорам обязательного и добровольного имущественного страхования отражаются в составе дебиторской задолженности с равномерным списанием на расходы в течение срока действия страхования.

В связи с изменениями учетной политики в целях сопоставимости показателей бухгалтерской отчетности осуществлена корректировка вступительных остатков бухгалтерской отчетности за 2011 год в части расходов будущих периодов:

Изменение вступительных остатков бухгалтерского баланса

Наименование показателя	Бухгалтерский баланс на 31.12.2009г.		Изменения, тыс.руб.	Бухгалтерский баланс на 31.12.2011г.	
	№ стр.	на 31.12.09г., тыс.руб.		№ стр.	на 31.12.09г., тыс.руб.
Запасы	210	10883	-209	1210	10674
Прочие оборотные активы	270	0	+209	1260	209

Наименование показателя	Бухгалтерский баланс на 31.12.2010г.		Изменения, тыс.руб.	Бухгалтерский баланс на 31.12.2011г.	
	№ стр.	на 31.12.10г., тыс.руб.		№ стр.	на 31.12.10г., тыс.руб.
Запасы	210	27354	-327	1210	27027
Прочие оборотные активы	270	0	+327	1260	327

В соответствии с пунктом 20 Положения по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" (ПБУ 4/99) вступительные остатки по счетам бухгалтерского учета 07 «Оборудование к установке» и 08 «Вложения во внеоборотные активы» отражены в бухгалтерской отчетности за 2011 год в составе основных средств (строки 1130 баланса) :

Наименование показателя	Бухгалтерский баланс на 31.12.2010г.		Изменения, тыс.руб.	Бухгалтерский баланс на 31.12.2011г.	
	№ стр.	на 31.12.09г., тыс.руб.		№ стр.	на 31.12.10г., тыс.руб.
Основные средства	120	73 251	+8 713	1130	81 964
Незавершенное строительство	130	8 713	-8 713		0

Наименование показателя	Бухгалтерский баланс на 31.12.2010г.		Изменения, тыс.руб.	Бухгалтерский баланс на 31.12.2011г.	
	№ стр.	на 31.12.10г., тыс.руб.		№ стр.	на 31.12.10г., тыс.руб.
Основные средства	120	74 778	+4 755	1130	79 533
Незавершенное строительство	130	4 55	-4 755		0

Оценочное обязательство по накопленным на отчетную дату отпускам на 31.12.2010г. составило 2642 тыс.руб., на 31.12.2009г. – 1 336 тыс. руб.

корректировка показателей отчетности за 2009 и 2010 гг. в части оценочного обязательства не производится, поскольку последствия изменения учетной политики, вызванные изменением законодательства по бухгалтерскому учету, не способны оказать существенное влияние на финансовое положение организации, финансовые результаты ее деятельности и (или) движение денежных средств.

В связи с изменением порядка формирования показателей Отчета о движении денежных средств начиная с бухгалтерской отчетности за 2011 год (в соответствии с Приказом Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н и Положением по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» ПБУ 23/2011, утвержденным Приказом Минфина РФ от 02.02.2011 № 11н) в Отчете о движении денежных средств за период с 1 января 2011 год по 31 декабря 2011 года показатели за 2010 год были скорректированы следующим образом:

Отчет о движении денежных средств за 2010 год			Отчет о движении денежных средств за 2011 год			Расходения, тыс.руб.	Причина расходения
Наименование показателя	№ стр.	Графа 3 "За отчетный период", тыс.руб.	Наименование показателя	№ стр.	За Январь-Декабрь 2010г., тыс.руб.		
Средства, полученные от покупателей, заказчиков	020	195418	Поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	166409	29009	Средства, полученные от покупателей, отражены в годовой отчетности за 2010 год с учетом сумм полученного НДС, а за 2011 год - без учета
Прочие доходы	030	116705	Прочие поступления	4119	30085	86620	Расчеты по договорам комиссии отражены в годовой отчетности за 2010 год развернуто, а за 2011 год - свернуто; В соответствии с письменным разъяснением Минфина РФ от 27.01.2012 №07-02-18/01 свернутая сумма поступлений и платежей НДС (поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и платежей в бюджет) отражается по строке "Прочие поступления" или "Прочие платежи".
Денежные средства, направленные:		326129	Платежи - всего, в том числе:		208529	117600	
на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов	150	94649	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	84403	10246	Оплата поставщикам и подрядчикам отражена в годовой отчетности за 2010 год с учетом сумм предъявленного поставщиками НДС, а за 2011 год - без учета
на оплату труда	160	59189	в связи с оплатой труда работников	4122	59189	0	
на выплату дивидендов, процентов	170	3524				3524	Выплата дивидендов отражена в годовой отчетности за 2011 год в составе денежных потоков от финансовых операций (строка 4322)
на расчеты по налогам и сборам	180	61853	налога на прибыль	4124	13176	48677	Перечисление налогов (кроме налога на прибыль) и взносов во внебюджетные фонды отражено в годовой отчетности за 2011 год в составе прочих платежей (строка 4129)
на расчеты за ДМ по договорам комиссии	181	103929				103929	Расчеты по договорам комиссии отражены в годовой отчетности за 2010 год развернуто, а за 2011 год - свернуто. В силу незначительности

							показателя свернутая сумма расчетов по договорам комиссии отражена в составе прочих платежей.
на прочие расходы	190	2985	прочие платежи	4129	51761	-48776	
Выручка от продажи объектов основных средств и иных внеоборотных	210	130	Поступления от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	110	20	Средства, полученные от покупателей, отражены в годовой отчетности за 2010 год с учетом сумм полученного НДС, а за 2011 год - без учета
Приобретение объектов основных средств, доходных вложений в материальные ценности и нематериальных активов	290	12248	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	10675	1573	Оплата поставщикам и подрядчикам отражена в годовой отчетности за 2010 год с учетом сумм предъявленного поставщиками НДС, а за 2011 год - без учета

3. ПОКАЗАТЕЛИ ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ И РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТНОСТИ.

Основным критерием финансового состояния Общества является его платежеспособность, способность своевременно и в полном объеме производить расчеты по своим обязательствам.

Основные финансово-экономические показатели ОАО «НАЗ» за 2011 год характеризуются следующими данными:

3.1. Информация о доходах и расходах Общества

Показатели	Ед.изм.	2010 г. факт	2011 г. факт	откл. (+,-)
Выручка от продажи товаров, продукции, работ (услуг)	тыс.руб.	172 611	251 331	+78 720
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	тыс.руб.	149 677	188 111	+38 434
Затраты на 1 рубль реализованной продукции	коп.	86,71	74,85	-11,86
Прибыль (убыток) от продаж	тыс.руб.	22 934	63 220	+40 286
Прочие доходы и расходы	тыс.руб.	42 465	57 848	+15 383
- проценты к получению	тыс.руб.	5 729	3 217	-2 512
- прочие доходы	тыс.руб.	36 736	54 631	+17 895
Прочие расходы	тыс.руб.	14 693	22 294	+7 601
Прибыль до налогообложения	тыс.руб.	50 706	98 774	+48 068
Текущий налог на прибыль	тыс.руб.	11 390	20 579	+9 189
Иные платежи за счет прибыли	тыс.руб.	132	0	-132
в т.ч. Сальдированная сумма отложенных налоговых активов и обязательств	тыс.руб.	166	-13	-179
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль) отчетного периода	тыс.руб.	39 350	78 182	+38 832

Чистая прибыль отчетного года составила 78 182 тыс.руб.

Базовая прибыль, приходящаяся на одну акцию за 2011 год, составляет 0,461 тыс. руб.

В связи с тем, что 100% акций являются собственностью Российской Федерации и не находятся в обращении, данные по разведенной прибыли на акцию не рассчитываются.

Объем выручки от реализации продукции (работ, услуг) в 2011 году увеличился по сравнению с 2010 годом на 78 720 тыс. руб., или на 45,6 % и составил 251 331 тыс.руб..

Затраты на производство реализованной продукции в 2011 году составили 188 111 тыс. руб., по сравнению с 2010 годом – 149 677 тыс. руб. – они увеличились на 25,7 % (или 38 434 тыс. руб.). Затраты на рубль реализованной продукции в 2011 году снизились по сравнению с 2010 годом на 11,86 коп. (13,8%) и составили 74,85 коп.

Увеличение затрат на производство реализованной продукции по сравнению с 2010 годом произошло в основном за счет роста заработной платы и страховых взносов соответственно на 25 287 и 7 964 тыс.руб.;

Анализируя себестоимость 2011г. в разрезе элементов в сравнении с 2010г. следует отметить, что за счет роста объемов производства материальные и прочие расходы увеличились соответственно на 1 964 и 3 377 тыс.руб., а амортизация осталась практически на том же уровне.

Анализ себестоимости

(тыс. руб.)

Показатели	2010г.	2011г.	Откл. (+,-)
- стоимость проданных ДМ	9 370	13 682	+4 312
- себестоимость товаров, услуг (без стоимости ДМ)	140 307	174 429	+34 122
из них:			
- зарплата	58 114	83 401	+25 287
- начисления на зарплату	13 639	21 603	+7 964
- амортизация	14 125	13 967	-158
- материальные, в том числе	39 059	36 711	-2 348
- электроэнергия	5 379	5 218	-161
- топливо для котельной	11 870	13 048	+1 178
- прочие	15 370	18 747	+3 377

3.2. Данные о стоимости чистых активов Общества

(тыс.руб.)

№	Наименование показателя	Код строки	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода	Отклонения (+,-)
I. АКТИВЫ					
1	Нематериальные активы	1110	4 142	3 817	-325
2	Основные средства	1130	79 533	75 654	-3 879
3	Незавершенное строительство	1170			
4	Доходные вложения в материальные ценности	1140			0
5	Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения	1150, 1240	40 791	10 000	-30 791
6	Прочие внеоборотные активы	1160	433	334	-99
7	Запасы	1210	27 027	194 041	+167 014
8	НДС по приобретенным ценностям	1220	229	0	-229
9	Дебиторская задолженность	1230	40 909	2 800	-38 109
10	Денежные средства	1250	27 617	10 042	-17 575

11	Прочие оборотные активы	1260	327	227	-100
12	Итого активы, принимаемые к расчету		221 008	296 915	+75 907
II. ПАССИВЫ					
13	Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	1410			0
14	Прочие долгосрочные обязательства	1420 - 1450	1 549	1 463	-86
15	Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	1510			0
16	Кредиторская задолженность	1520	10 009	12 493	+2 484
17	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов				-
18	Резерв предстоящих расходов	1540		5 165	+5 165
19	Прочие краткосрочные обязательства	1550			-
20	Итого пассивы принимаемые к расчету		11 558	19 121	+7 563
21	Стоимость чистых активов		209 450	277 794	68 344

За анализируемый период стоимость чистых активов Общества выросла на 68 344 тыс. руб. и составила 277 794 тыс. руб., что превышает стоимость имущества внесенного в уставный капитал на 63,76%, или на 108 161 тыс. руб.

3.3. Сведения о финансовых вложениях

Наименование	Сумма финансовых вложений (тыс.руб.)	
	На начало года	На конец года
Краткосрочные депозитные вклады по договорам с коммерческими банками	40 791	10 000
ИТОГО (стр.1240 , баланса)	40 791	10 000

Все финансовые вложения Общества представляют собой краткосрочные депозитные вклады.

3.4. Сведения о денежных средствах

На конец отчетного периода сумма денежных средств (стр. 1250 баланса) составила 10 042 тыс. руб. в том числе:

- на рублевых расчетных счетах 10 031 тыс. руб.,
- в кассе Общества 11 тыс. руб.

3.5. Сведения о дебиторской задолженности

(тыс.руб.)

Наименование обязательств	На начало отчетного года	На конец отчетного года	Откл. (+,-)
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	40 909	2 800	-38 109
в том числе			
- покупатели и заказчики	1 862	909	-953
- авансы выданные	37 216	1 561	-35 655
- расчеты с внебюджетными фондами	222	143	-79
- проценты начисленные	1 587	31	-1 556
- прочие	22	156	+134

Вся задолженность является текущей, просроченной дебиторской задолженности нет.

3.6. Сведения об использовании нераспределенной прибыли

На 01.01.2011 года на балансе Общества числится нераспределенная прибыль 2010г. 39112 тыс. руб.

В 2011 году данная нераспределенная прибыль была использована следующим образом:

- начислены дивиденды за 2010г., 25% от чистой прибыли 2010г., в сумме 9 838 тыс. руб.;
- начислен резервный капитал 5% от чистой прибыли 2010г., в сумме 1 967 тыс. руб.;
- выплачена материальная помощь работникам Общества, в сумме 2 600 тыс. руб.;
- приобретены драгоценные металлы, формирующие оборотный фонд, на сумму 24 706 тыс. руб.

Чистая прибыль 2011 года, подлежащая распределению – 78 182 тыс. руб.

3.7. Сведения о резервном капитале

Резервный капитал на начало отчетного года составлял 705 тыс. руб.

В соответствии с действующим законодательством на увеличение резервного капитала направлено 1 967 тыс.руб., что соответствует 5% чистой прибыли за 2010 год.

На конец отчетного года резервный капитал составил 2672 тыс. рублей и составляет 1,6 % от уставного капитала.

3.8. Сведения о дивидендах

Решением годового общего собрания акционеров открытого акционерного общества «Новосибирский аффинажный завод» (Распоряжение Федерального агентства по управлению государственным имуществом № 1142-р от 30 июня 2011 года утверждена сумма выплаты дивидендов по акциям, находящимся в собственности Российской Федерации за 2010 год в сумме 9 838 тыс.руб.)

Дивиденды перечислены в установленный срок по платежному поручению № 1216 от 23 августа 2011 года.

3.9. Сведения о кредиторской задолженности

На конец отчетного периода кредиторская задолженность (стр.1520 баланса) составила 12493 тыс. рублей.

По сравнению с прошлым годом уровень кредиторской задолженности вырос в 1,2 раза.

Вся задолженность является текущей, просроченная кредиторская задолженность отсутствует, обязательства перед кредиторами выполняются строго в установленные сроки.

Налоги и сборы исчислены в отчетном периоде и подлежат перечислению в бюджет в периоде, следующем за отчетным, следовательно, задолженность по налогам и сборам является текущей.

Просроченных платежей в бюджет по налогам и сборам и заработной плате Общество не имеет.

Заработная плата выдавалась своевременно, два раза в месяц в соответствии с условиями коллективного договора и Трудовым кодексом Российской Федерации.

Расшифровка Кредиторской задолженности

тыс.руб.)

Наименование обязательств	На начало отчетного года	На конец отчетного года	Откл. (+,-)
Кредиторская задолженность	10 009	12 493	+2 484
в том числе:			
- покупатели и заказчики	84	117	+33
- поставщики и подрядчики	621	1 930	+1 309
- задолженность перед персоналом	20	4	-16
- задолженность по налогам и сборам	3 230	9 554	+6 324
- прочие кредиторы	6 054	888	-5 166

3.11. Показатели оценки деловой активности

Наименование показателей	Ед. изм.	2009г. Факт	2010г. Факт	2011г. Факт	Откл. 2011 от 2010 (+,-)	Откл. 2011 от 2009г (+,-)
1. Чистая (нераспределенная) прибыль	тыс. руб.	14 096	39 350	78182	+ 38 832	+64 086
2. Общая рентабельность продаж	%	8,4	22,8	31,1	+8,3	+ 22,7
3. Рентабельность собственного капитала	%	8,5	20,5	32,1	+11,6	+ 23,6
4. Рентабельность активов (имущества) по чистой прибыли	%	7,6	18,9	30,2	+11,3	+22,6
5. Рентабельность оборотных активов по чистой прибыли	коп.	13	28	36	+8	+23
6. Период оборота текущих активов	дни	143	213	95	-118	-48
7. Оборачиваемость текущих активов	разы	2,52	1,69	3,79	+2,1	+1,27
8. Период оборота запасов и затрат	дни	80	48	212	+164	+132
9. Оборачиваемость запасов и затрат	разы	4,5	7,5	1,7	-5,8	-2,8

Показатели деловой активности позволяют выявить, насколько эффективно предприятие использует свои средства в целях получения прибыли.

К показателям, характеризующим деловую активность, относятся коэффициенты оборачиваемости и рентабельности. Рентабельная работа Общества определяется прибылью, которую оно получает. За 2011год прибыль до налогообложения составила 98 774 тыс.руб.,

чистая прибыль – 78 182 тыс. руб. Рентабельность продаж составляет 31,1 %, показывает, насколько эффективно и прибыльно предприятие ведет свою деятельность. Рентабельность активов по чистой прибыли составляет 30,2 %, рентабельность оборотных активов 36%. Рентабельность активов показывает, сколько копеек прибыли, получено Обществом с единицы стоимости активов, независимо от источников привлечения средств.

Рентабельность капитала определяет эффективное использование средств собственников, вложенных в предприятие. За 2011 год рентабельность собственного капитала составила 32,1%. Период оборота текущих активов составляет 95 дней, что составляет в оборачиваемости 3,79 раза, период оборота запасов и затрат - 212 дней и составляет в оборачиваемости 1,7 раза.

3.12. Показатели оценки финансовых результатов и финансового состояния Общества

Наименование показателей	Едн. изм.	2009г. Факт	2010г. Факт	2011г. Факт	Рекомендуемые критерии
1. Доля собственных средств организации (коэффициент автономии или финансовой независимости)	коэф.	0,893	0,948	0,936	>0,5
2. Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами	коэф.	0,801	0,916	0,912	>0,1
3. Коэффициент соотношения заемных и собственных средств (коэффициент финансирования)	коэф.	0,12	0,055	0,069	<0,7
4. Коэффициент текущей ликвидности	коэф.	5,64	13,678	12,295	>2,0
5. Коэффициент срочной ликвидности	коэф.	5,0	10,922	1,294	>1,0
6. Коэффициент абсолютной ликвидности	коэф.	4,62	6,835	1,135	>0,2

Стабильность работы предприятия связана с общей его финансовой структурой, степенью зависимости от внешних кредиторов и инвесторов.

Важнейшими показателями, характеризующими финансовую устойчивость предприятия, является коэффициент автономии и коэффициент соотношения заемных и собственных средств. По ним судят, насколько предприятие зависит от заемного капитала, и каких средств у предприятия больше - заемных или собственных.

Как видно из таблицы, все показатели превосходят рекомендуемые значения финансовой устойчивости и финансовой независимости. Коэффициент автономии равен 0,936, коэффициент соотношения заемных и собственных средств 0,069, что свидетельствует о высокой финансовой независимости предприятия от внешних кредиторов и инвесторов.

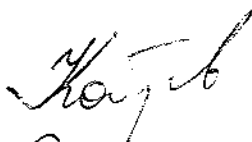
Коэффициенты текущей, срочной и абсолютной ликвидности свидетельствует о высокой степени обеспеченности оборотными средствами для ведения хозяйственной деятельности и своевременного погашения срочных обязательств Общества. Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами 0,912, свидетельствующий о наличии собственных оборотных средств, необходимых для финансовой устойчивости и платежеспособности Общества.

4. ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Из выше изложенного, следует, что ОАО «Новосибирский аффинажный завод» имеет устойчивое финансовое состояние, высокую финансовую независимость, способность маневрировать собственными средствами и достаточную финансовую обеспеченность для бесперебойного процесса деятельности.

ОАО «Новосибирский аффинажный завод» имеет достаточные возможности для дальнейшего стабильного развития.

Генеральный директор



Д.В. Кобзев

Главный бухгалтер



В.А. Зубкова



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

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

АДРЕСАТ: Акционерам ОАО «Новосибирский аффинажный завод»

I. СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ:

Наименование: Открытое акционерное общество «Новосибирский аффинажный завод»

Место нахождения: Российская Федерация, 630008 г. Новосибирск, ул. Кирова, 103.

Государственная регистрация: Зарегистрировано Инспекцией министерства Российской Федерации по налогам и сборам по Октябрьскому району города Новосибирска 11 апреля 2003 года за основным государственным регистрационным номером 1035401924172 Свидетельство серия 54 № 001121904

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 ОРНЗ 10203002313

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности Открытого акционерного общества «Новосибирский аффинажный завод», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2011 года; отчета о прибылях и убытках; отчета об изменениях капитала; отчета о движении денежных средств за 2011 год, приложения к бухгалтерскому балансу и 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 «Новосибирский аффинажный завод» 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 «Новосибирский аффинажный завод» по состоянию на 31 декабря 2011 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2011 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

Директор ООО «ЛИДЕР АУДИТ»
Квалификационный аттестат аудитора № 03-000036
(срок действия с 25.10.2011 г на неограниченный срок)



Е.Н. Алабужева

«22» марта 2012 г.