



ИНН 3801008180 - -
КПП 380101001 Стр. 1

Форма по КНД 0710099

Бухгалтерская отчетность

Номер корректировки 0 - - Отчетный период (код) 3 4 Отчетный год 2 0 1 1

О А О " А Н Г А Р С К Ц Е М Е Н Т "

(наименование организации)

Код вида экономической деятельности по классификатору ОКВЭД 2 6 . 5 1 . - -

Код по ОКПО 0 0 2 8 2 7 8 3

Форма собственности (по ОКФС) 1 6

Организационно-правовая форма (по ОКОПФ) 4 7

Единица измерения: (тыс. руб. / млн. руб. - код по ОКЕИ) 3 8 4

№ 1 8 страниц

с приложением документов или их копий на листях

Достоверность и полноту сведений, указанных
в настоящем документе, подтверждаю:

Руководитель

А Ф А Н А С И Н
В Л А Д И М И Р
А Н А Т О Л Ь Е В И Ч

(фамилия, имя, отчество полностью)

Подпись Дата 2 6 . 0 3 . 2 0 1 2

Главный бухгалтер

Л А Б У З
В А Л Е Н Т И Н А
В А С И Л Ь Е В Н А

(фамилия, имя, отчество полностью)

Подпись

Заполняется работником налогового органа

Сведения о представлении документа

Данный документ представлен (код)

на страницах

в составе (отметить знаком V)

0710001	<input type="checkbox"/>	0710002	<input type="checkbox"/>
0710003	<input type="checkbox"/>	0710004	<input type="checkbox"/>
0710005	<input type="checkbox"/>	0710006	<input type="checkbox"/>

с приложением документов или их копий на листях

Дата представления документа

Зарегистрирован за №

(Фамилия И.О.)

(Подпись)



ИНН 3 8 0 1 0 0 8 1 8 0 - -
КПП 3 8 0 1 0 1 0 0 1 Стр. 2

Местонахождение (адрес)

Почтовый индекс 6 6 5 8 0 9

Субъект Российской Федерации (код) 3 8

Район

Город А Н Г А Р С К Г

Населенный пункт
(село, поселок и т.п.)

Улица (проспект,
переулок и т.п.)

Номер дома
(владения)

Номер корпуса
(строения)

Номер офиса



ИНН 3 8 0 1 0 0 8 1 8 0 - -
КПП 3 8 0 1 0 1 0 0 1 Стр. 3

Форма по ОКУД 0710001

Бухгалтерский баланс

Актив

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
1.1	Нематериальные активы	1110	102	-	-
-	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
2.1	Основные средства	1130	304872	267166	212019
-	Доходные вложения в материальные ценности	1140	-	-	-
3.1	Финансовые вложения	1150	550398	366	2257
-	Отложенные налоговые активы	1160	355	15774	68
2.2	Прочие внеоборотные активы	1170	6104	48238	109774
-	Итого по разделу I	1100	861831	331544	324118
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
4.1	Запасы	1210	548694	461457	525837
-	Налог на добавленную стоимость по приобретённым ценностям	1220	371	262	-
5.1	Дебиторская задолженность	1230	1043446	1368646	1099738
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	992	72284	172739
-	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	8555	5523	13607
-	Прочие оборотные активы	1260	3521	550	-
-	Итого по разделу II	1200	1605579	1908722	1811921
-	БАЛАНС	1600	2467410	2240266	2136039



ИНН

3 8 0 1 0 0 8 1 8 0 - -

КПП

3 8 0 1 0 1 0 0 1 Стр. 4

ПАССИВ

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
III КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
-	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	92167	92167	92167
-	Собственные акции, выкупленные у акционеров ²	1320	(-)	(-)	(-)
-	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
-	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
-	Резервный капитал	1360	4767	4767	4767
-	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1572124	1535392	1538118
-	Итого по разделу III	1300	1669058	1632326	1635052
III ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ³					
-	Паевой фонд	1310	-	-	-
-	Целевой капитал	1320	-	-	-
-	Целевые средства	1350	-	-	-
-	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	-
-	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
-	Итого по разделу III	1300	-	-	-
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
-	Заемные средства	1410	-	-	-
-	Отложенные налоговые обязательства	1420	221901	229884	197425
-	Оценочные обязательства	1430	0	-	-
-	Прочие обязательства	1450	-	-	-
-	Итого по разделу IV	1400	221901	229884	197425



ИНН

3 8 0 1 0 0 8 1 8 0 - -

КПП

3 8 0 1 0 1 0 0 1 Стр. 5

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
-	Заемные средства	1510	281825	61757	-
5.3	Кредиторская задолженность	1520	292116	311377	303562
-	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
-	Оценочные обязательства	1540	0	-	-
-	Прочие обязательства	1550	2510	4922	-
-	Итого по разделу V	1500	576451	378056	303562
-	БАЛАНС	1700	2467410	2240266	2136039

Примечания

- 1 Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2 Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.
3 Заполняется некоммерческими организациями.



ИНН 3801008180 - -
КПП 380101001 Стр. 6

Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии расшифровок

Пояснение	Наименование	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Нематериальные активы (стр. 1110), в том числе:					
	патент на товарный знак	11101	48	-	-
	патент на товарный знак Анкоцем	11102	54	-	-
		11103	-	-	-
Результаты исследований и разработок (стр. 1120), в том числе:					
		11201	-	-	-
		11202	-	-	-
Основные средства (стр. 1130), в том числе:					
	здание	11301	48116	29451	25445
	сооружения	11302	61889	24813	11297
	машины и оборудование	11303	128195	157605	124624
	транспорт		60557	48428	43447
	земля		3724	3062	3062
	другие		2391	3807	4144
Доходные вложения (стр. 1140), в том числе:					
		11401	-	-	-
		11402	-	-	-
Финансовые вложения (стр. 1150), в том числе:					
	акции	11501	327	366	366
	паи	11502	550071	-	-
	ценные бумаги	11503	0	-	1891
		11504	-	-	-
Отложенные налоговые активы (стр. 1160), в том числе:					
	материалы	11601	48	10	33
	основные средства	11602	65	76	6
	расходы будущих периодов		242	25	-
	убытки		0	15663	-
	готовая продукция		0	-	29
Вписываемые показатели (стр. 1165), в том числе:					
		11651	-	-	-
		11652	-	-	-
Прочие внеоборотные активы (стр. 1170), в том числе:					
	машины и оборудование	11701	6104	48238	109774
		11702	-	-	-
		11703	-	-	-



ИНН

3 8 0 1 0 0 8 1 8 0 - -

КПП

3 8 0 1 0 1 0 0 1 Стр. 7

Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии расшифровок

Пояснение	Наименование	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Запасы (стр. 1210), в том числе:					
	сырье и материалы	12101	273210	180905	330969
	полуфабрикаты	12102	209735	108196	130323
	готовая продукция	12103	64335	59166	38068
	товары	12104	555	602	-
	товары отгруженные	12105	0	8239	21506
	расходы будущих периодов		859	104349	4971
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям (стр. 1220), в том числе:					
		12201	-	-	-
Дебиторская задолженность (стр. 1230), в том числе:					
	покупатели и заказчики	12301	37627	92627	67277
	авансы выданные	12302	38563	41049	45136
	прочая	12303	967256	1234970	987325
		12304	-	-	-
		12305	-	-	-
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов), в том числе:					
	предоставленные займы	12401	992	31580	13580
	деpositные вклады	12402	0	-	75000
	ценные бумаги	12403	0	40704	73405
	прочие		0	-	10754
Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250), в том числе:					
		12501	-	-	-
		12502	-	-	-
Вписываемые показатели (стр. 1255), в том числе:					
		12551	-	-	-
		12552	-	-	-
Прочие оборотные активы (стр. 1260), в том числе:					
	НДС по авансам и предоплатам	12601	3521	550	-
		12602	-	-	-
		12603	-	-	-



ИНН 3801008180 - -

КПП 380101001 Стр. 8

Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист предоставляется при наличии расшифровок

Пояснение	Наименование	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) / Паевой фонд (стр. 1310), в том числе:					
		13101	-	-	-
Собственные акции, выкупленные у акционеров (стр. 1320), в том числе:					
		13201	(-)	(-)	(-)
Целевой капитал (стр. 1320), в том числе:					
		13201	-	-	-
Переоценка внеоборотных активов (стр. 1340), в том числе:					
		13401	-	-	-
Добавочный капитал (без переоценки) / Целевые средства (стр. 1350), в том числе:					
		13501	-	-	-
		13502	-	-	-
Резервный капитал / Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества (стр. 1360), в том числе:					
		13601	-	-	-
		13602	-	-	-
Нераспределенная прибыль(непокрытый убыток) / Резервный и иные целевые фонды (стр. 1370), в том числе:					
		13701	-	-	-
		13702	-	-	-
Вписываемые показатели (стр. 1375), в том числе:					
		13751	-	-	-
		13752	-	-	-
Заемные средства (стр. 1410), в том числе:					
		14101	-	-	-
		14102	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства (стр. 1420), в том числе:					
	Готовая продукция	14201	10261	8732	4466
	дебиторская задолженность		159525	164993	159524
	материалы		667	679	2125
	основные средства		16198	16109	13420
	полуфабрикаты		35250	18466	15968
	расходы будущих периодов		0	19681	45
	товары отгруженные		0	1224	1877
Оценочные обязательства (стр. 1430), в том числе:					
		14301	-	-	-
		14302	-	-	-



ИНН 3801008180 - -

КПП 380101001 Стр. 9

Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист предоставляется при наличии расшифровок

Пояснение	Наименование	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Вписываемые показатели (стр. 1435), в том числе:					
		14351	-	-	-
		14352	-	-	-
Прочие долгосрочные обязательства (стр. 1450), в том числе:					
		14501	-	-	-
Заемные средства (стр. 1510), в том числе:					
	краткосрочные кредиты	15101	242575	30000	-
	краткосрочные займы		38400	31757	-
	проценты по кредитам		690	-	-
	проценты по займам		160	-	-
Кредиторская задолженность (стр. 1520), в том числе:					
	поставщики и подрядчики	15201	165675	133631	103139
	авансы полученные	15202	23385	3605	8781
	расчеты по налогам	15203	35786	37943	3757
	прочая	15204	67270	136198	187885
		15205	-	-	-
		15206	-	-	-
		15207	-	-	-
Доходы будущих периодов (стр. 1530), в том числе:					
		15301	-	-	-
Оценочные обязательства (стр. 1540), в том числе:					
		15401	-	-	-
		15402	-	-	-
Вписываемые показатели (стр. 1545), в том числе:					
		15451	-	-	-
		15452	-	-	-
Прочие краткосрочные обязательства (стр. 1550), в том числе:					
	НДС по авансам выданным	15501	2510	4922	-



ИНН 3 8 0 1 0 0 8 1 8 0 - -
КПП 3 8 0 1 0 1 0 0 1 Стр. 1 0

Форма по ОКУД 0710002

Отчет о прибылях и убытках

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4	5
-	Выручка ²	2110	2342024	1736049
-	Себестоимость продаж	2120	(1294666)	(1146298)
-	Валовая прибыль (убыток)	2100	1047358	589751
-	Коммерческие расходы	2210	(398852)	(289679)
-	Управленческие расходы	2220	(319858)	(286689)
-	Прибыль (убыток) от продаж	2200	328648	13383
-	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
-	Проценты к получению	2320	30333	7769
-	Проценты к уплате	2330	(48529)	(36572)
-	Прочие доходы	2340	1379594	749928
-	Прочие расходы	2350	(1464850)	(717096)
-	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	225196	17412
-	Текущий налог на прибыль	2410	(46581)	(-)
-	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	8979	13970
-	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(15419)	(32488)
-	Изменение отложенных налоговых активов	2450	7982	15706
-	Прочее	2460	(134445)	(3356)
-	Чистая прибыль (убыток)	2400	36733	(2726)
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 ³	2500	36733	(2726)
-	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
-	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Примечания

1 Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках

2 Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов

3 Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк: «Чистая прибыль (убыток)», «Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода» и «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода»



ИНН 3801008180 - -

КПП 380101001 Стр. 11

Расшифровка отдельных показателей отчета о прибылях и убытках

Лист представляется при наличии расшифровок

Пояснения	Наименование показателя	Код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4	5
Выручка (стр. 2110), в том числе:				
	реализация цемента	21101	2323412	1721467
	реализация щебня	21102	6897	5064
	перевозка навалочного цемента		4809	557
	прочая реализация		6906	8961
Себестоимость продаж (стр. 2120), в том числе:				
		21201	(-)	(-)
		21202	(-)	(-)
Валовая прибыль (убыток) (стр. 2100), в том числе:				
	цемент	21001	1286160	1133888
	щебень	21002	3239	5300
	прочая		5267	7110
Коммерческие расходы (стр. 2210), в том числе:				
		22101	(-)	(-)
Управленческие расходы (стр. 2220), в том числе:				
		22201	(-)	(-)
Прибыль (убыток) от продаж (стр. 2200), в том числе:				
		22001	-	-
		22002	-	-
Доходы от участия в других организациях (стр. 2310), в том числе:				
		23101	-	-
Проценты к получению (стр. 2320), в том числе:				
	за отсрочку платежа по дог.к-п ценных бумаг	23201	29233	0
	по займам, кредитам		987	7193
	по депозитам		40	269
	по остатку на расчетном счете		73	307
Проценты к уплате (стр. 2330), в том числе:				
	по займам, кредитам	23301	(17791)	(3185)
	по собственным векселям		(30418)	(33387)
	за просрочку платежа по хоз.договорам		(320)	(0)
Прочие доходы (стр. 2340), в том числе:				
	иное выбытие ценных бумаг	23401	915677	0
	реализация фин.вложений	23402	314079	180394
	реализация права требования долга после наступления срока платежа	23403	56081	0
	реализация права требования долга до наступления срока платежа		39640	0
	излишки имущества выявленные при инвентаризации		28587	5920



ИНН

3 8 0 1 0 0 8 1 8 0 - -

КПП

3 8 0 1 0 1 0 0 1 Стр. 1 2

	отчисления в резерв по сомнительным долгам		17154	108781
	реализация основных средств		3484	32619
	реализация металлолома		1182	0
	материалы от разборки/демонтажа основных средств		1205	1743
	прочие		2505	420471
Прочие расходы (стр. 2350), в том числе:				
	иное выбытие ценных бумаг	23501	(915343)	(0)
	реализация фин.вложений	23502	(314164)	(177748)
	реализация права требования долга после наступления срока платежа	23503	(56081)	(0)
	реализация права требования долга до наступления срока платежа		(39640)	(0)
	отчисления в резерв по сомнительным долгам		(37486)	(105109)
	списание задолженности за счет собств.средств		(29934)	(15953)
	налоги, сборы		(11409)	(6413)
	прочие		(60793)	(411873)



ИНН 3801008180 - -
КПП 380101001 Стр. 13

Расшифровка отдельных показателей отчета о прибылях и убытках

Лист предоставляется при наличии расшифровок

Пояснения	Наименование показателя	Код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4	5
Прибыль (убыток) до налогообложения (стр. 2300), в том числе:				
		23001	-	-
		23002	-	-
В том числе постоянные налоговые обязательства (активы) (стр. 2421), в том числе:				
	амортизация основных средств	24201	334	290
	благотворительность		516	4458
	материальная помощь разная		3523	2506
	расходы за счет собственных средств		20627	24056
	убытки от недостач		6956	25
	списание задолженности		9245	15953
	убытки от реализации обслуживающих производств		2077	2956
	штрафы, пени по непроизводственной деятельности		542	849
	прочие		1303	17816
	восстановление амортизационной премии		(228)	941
Изменение отложенных налоговых обязательств (стр. 2430), в том числе:				
		24301	-	-
Изменение отложенных налоговых активов (стр. 2450), в том числе:				
		24501	-	-
Прочее (стр. 2460), в том числе:				
	штрафы, пени по налогам (реструктуризация)	24601	1555	2074
	штрафы, пени по налогам	24602	21419	1282
	налог на прибыль, начисленный по уточненной декларации за 2009 год	24603	111471	0
Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода (стр. 2510), в том числе:				
		25101	-	-
Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода (стр. 2520), в том числе:				
		25201	-	-



ИНН 3 8 0 1 0 0 8 1 8 0 - -

КПП 3 8 0 1 0 1 0 0 1 Стр. 1 4

Отчет об изменениях капитала

Форма по ОКУД 0710003

1. Движение капитала

Уставный капитал 1	Собственные акции, выкупленные у акционеров 2	Добавочный капитал 3	Резервный капитал 4	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 5	Итого 6
Величина капитала на 31 декабря года, предшествующего предыдущему (3100)					
92167	(-)	-	4767	1538118	1635052
(ПРЕДЫДУЩИЙ ГОД)					
Увеличение капитала – всего: (3210)					
-	-	-	-	-	-
в том числе:				-	-
чистая прибыль (3211)				-	-
переоценка имущества (3212)				-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3213)				-	-
дополнительный выпуск акций (3214)				-	-
-	-	-	-	-	-
увеличение номинальной стоимости акций (3215)				-	-
-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица (3216)				-	-
-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала – всего: (3220)					
(0)	-	(-)	(-)	(2726)	(2726)
в том числе:				(2726)	(2726)
убыток (3221)				(2726)	(2726)
переоценка имущества (3222)				(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3223)				(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций (3224)				-	(-)
(-)	-	-	-	-	(-)
уменьшение количества акций (3225)				-	(-)
(-)	-	-	-	-	(-)
реорганизация юридического лица (3226)				-	(-)
-	-	-	-	-	(-)
дивиденды (3227)				(-)	(-)
Изменение добавочного капитала (3230)				-	-
Изменение резервного капитала (3240)				-	-



ИНН 3 8 0 1 0 0 8 1 8 0 - -
КПП 3 8 0 1 0 1 0 0 1 Стр. 1 5

Уставный капитал 1	Собственные акции, выкупленные у акционеров 2	Добавочный капитал 3	Резервный капитал 4	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 5	Итого 6
Величина капитала на 31 декабря предыдущего года (3200)					
92167	(-)	-	4767	1535392	1632326
(ОТЧЕТНЫЙ ГОД)					
Увеличение капитала – всего: (3310)					
0	-	-	-	36732	36732
в том числе:				36732	36732
чистая прибыль (3311)					
переоценка имущества (3312)				-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3213)				-	-
дополнительный выпуск акций (3314)					
-	-	-			-
увеличение номинальной стоимости акций (3315)				-	
-	-	-			
реорганизация юридического лица (3316)				-	-
-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала – всего: (3320)					
(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:				(-)	(-)
убыток (3321)					
переоценка имущества (3322)				(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3323)				(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций (3324)					
(-)	-	-		-	(-)
уменьшение количества акций (3325)					
(-)	-	-		-	(-)
реорганизация юридического лица (3326)					
-	-	-	-	-	(-)
дивиденды (3327)				(-)	(-)
Изменение добавочного капитала (3330)				-	
Изменение резервного капитала (3340)				-	
Величина капитала на 31 декабря отчетного года (3300)					
92167	(-)	-	4767	1572124	1669058



ИНН 3 8 0 1 0 0 8 1 8 0 - -
КПП 3 8 0 1 0 1 0 0 1 Стр. 1 6

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему	Изменение капитала за предыдущий год за счет чистой прибыли (убытка)	Изменение капитала за предыдущий год за счет иных факторов	На 31 декабря предыдущего года
1	2	3	4	5	6
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	-	-	-	-
по другим статьям капитала:					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря отчетного года	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5
Чистые активы	3600	1669058	1632326	1634985



ИНН 3 8 0 1 0 0 8 1 8 0 - -
КПП 3 8 0 1 0 1 0 0 1 Стр. 1 7

Отчет о движении денежных средств

Форма по ОКУД 0710004

За аналогичный период
предыдущего года

Наименование показателя	Код	За отчетный год	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления – всего	4110	2486546	2098457
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2097195	2070895
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	389351	27562
Платежи – всего	4120	(2533926)	(2045984)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1629145)	(1341929)
в связи с оплатой труда работников	4122	(366216)	(272497)
процентов по долговым обязательствам	4123	(18878)	(-)
налог на прибыль	4124	(152993)	(-)
прочие платежи	4129	(366694)	(431558)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(47380)	52473
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления – всего	4210	91138	221225
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	3950	2872
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	38	550
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	9953	184785
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	0	386
прочие поступления	4219	77197	32632
Платежи – всего	4220	(127268)	(336305)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(3147)	(26500)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(-)	(-)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(94121)	(295219)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(30000)	(14586)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(36130)	(115080)



ИНН 3 8 0 1 0 0 8 1 8 0 - -
КПП 3 8 0 1 0 1 0 0 1 Стр. 1 8

Наименование показателя

1

Код

2

За отчетный год

3

За аналогичный период
предыдущего года

4

Денежные потоки от финансовых операций

Поступления – всего

4310 548676 104523

в том числе:

получение кредитов и займов

4311 548676 104523

денежных вкладов собственников (участников)

4312 - -

от выпуска акций, увеличения долей участия

4313 - -

от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.

4314 - -

прочие поступления

4319 - -

Платежи – всего

4320 (462134) (50000)

в том числе:

собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организаций или их выходом из состава участников на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)

4321 (-) (-)

в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов

4322 (-) (-)

прочие платежи

4323 (462134) (50000)

4329 (-) (-)

Сальдо денежных потоков от финансовых операций

4300 86542 54523

Сальдо денежных потоков за отчетный период

4400 3032 (8084)

Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода

4450 5523 13607

Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода

4500 8555 5523

Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю

4490 0 0

Пояснительная записка к балансу за 2011 год

1. Общие сведения

Открытое акционерное общество «Ангарский цементно-горный комбинат» (ОАО «Ангарскцемент» - ОАО АЦГК) создано путем приватизации государственного предприятия «Ангарский цементно-горный комбинат» в соответствии с Указом Президента РФ № 721 от 01.07.1992г. «Об организационных мерах по преобразованию государственных предприятий, добровольных объединений государственных предприятий в акционерные общества».

Местонахождение: Россия, 665809, город Ангарск, Иркутской области.

ИНН/КПП 3801008180 / 380101001 ОГРН 1023800524330

Основной вид деятельности – производство цемента и цементной продукции.

Среднесписочная численность – 1044 человек.

ОАО «Ангарскцемент» имеет лицензии:

№	Лицензия	Дата выдачи	Срок действия	Орган, выдавший лицензию
1	Услуги местной телефонной связи, за исключением услуг местной телефонной связи с использованием таксофонов и средств коллективного доступа №69892	29.09.2009	введена в действие с 29.09.2011 по 29.09.2014	Федеральная служба по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций
2	Эксплуатация взрывопожароопасных производственных объектов № ВП-67-001217 (К)	30.11.2009	до 30.11.2014	Прибайкальское управление Федеральной службы по экологическому, техническому и атомному надзору
3	На право пользования недрами ИРК01987 ТЭ	17.02.2004	до 01.12.2015	Управление по недропользованию по Иркутской области
4	Производство маркшейдерских работ № ПМ-67-001353 (О)	07.06.2010	до 07.06.2015	Прибайкальское управление Федеральной службы по экологическому, техническому и атомному надзору
5	Эксплуатация взрывопожароопасных производственных объектов № ВП-67-001453 (Г)	02.03.2011	до 02.03.2016	Прибайкальское управление Федеральной службы по экологическому, техническому и атомному надзору
6	Применение взрывчатых материалов промышленного назначения №ПВ-67-001351(В)	07.06.2010	до 07.06.2015	Прибайкальское управление Федеральной службы по экологическому, техническому и атомному надзору
7	Хранение взрывчатых материалов промышленного назначения №ХВ-67-001350 (В)	07.06.2010	до 07.06.2015	Прибайкальское управление Федеральной службы по экологическому, техническому и атомному надзору

8	На осуществление погрузо-разгрузочной деятельности применительно к опасным грузам на железнодорожном транспорте ПРД №3805897	08.06.2011	до 08.06.2016	надзору Федеральная служба по надзору в сфере транспорта Министерства транспорта РФ
---	--	------------	---------------	---

1.

Акционерами предприятия являются:

Таблица 1

Наименование	Доля в уставном капитале, тыс.руб.	Доля в уставном капитале, %
ОАО ХК Сибирский цемент	27650,05	29,99
ООО Русская цементная компания	46560,91	50,52
Фролов Геннадий Павлович	16473,87	17,87
Прочие акционеры	1 482,02	1,62
ИТОГО	92 166,85	100

Стоимость активов компании по состоянию на 31.12.2011 г. составляет 2474,9 млн. рублей, годовой темп роста – 9,4

Структура активов и источников финансирования ОАО «Ангарскцемент» за 2011 год представлена в таблице 2.

Таблица 2

Наименование статей баланса	в %	
	На 01.01.2011	На 31.12.2011
Оборотные активы	85,2	64,7
Внеоборотные активы	14,8	35,3
Всего активов	100,0	100,0
Собственный капитал	72,9	67,2
Краткосрочные обязательства	16,9	23,4
Долгосрочные обязательства	10,2	9,4
Всего капитал и обязательства	100,0	100,0

2. Анализ внеоборотных активов

Внеоборотные активы ОАО «Ангарскцемент» на 31.12.2011 г. составляют 874 млн. рублей, и сформированы за счет финансовых вложений в сумму 550 млн.руб это покупка 100% долей ООО «Быстринское» в сумме 402 млн.руб и ООО «Анкоцем» в сумме 147 млн.руб ,а за счет основных средств компании (304 млн. рублей).

Структурный анализ основных средств на 2011 год приведен в таблице 3.

Таблица 3

в млн. руб.

Наименование	Первоначальная стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость
Машины и оборудование (кроме офисного)	266,1	137,9	128,2
Транспортные средства	102,7	42,1	60,6
Здания	138,5	90,4	48,1

Сооружения	94,4	32,6	61,8
Земельные участки	3,7	-	3,7
Производственный и хозяйственный инвентарь	3,3	1,9	1,4
Другие виды основных средств	2,6	2,3	0,3
Офисное оборудование	1,9	1,2	0,7
ИТОГО	613,2	308,4	304,8

Значительный удельный вес в структуре основных средств составляют машины и оборудование (43,3%), здания и сооружения (37,9%), транспортные средства (16,7%).

В таблице 4 приведены основные показатели оценки эффективности использования основных средств в течение трех лет.

Таблица 4

Показатель	2009 год	2010 год	2011 год
Коэффициент износа основных средств, %	47,7	49,2	50,2
Коэффициент годности основных средств, %	52,3	50,8	49,7
Фондоотдача, руб.	8,8	6,8	2,19
Фондоёмкость, руб.	11,4	14,7	788,3

Нужно отметить, что реальный уровень износа основных фондов ОАО «Ангарскцемент» значительно выше уровня, отраженного в отчетности. Основные здания и сооружения, а также многие объекты основных производственных фондов были созданы несколько десятилетий назад. Последняя масштабная реконструкция производства прошла в начале 80-х годов. Ежегодно на предприятии проводятся капитальные ремонты всех значимых объектов основных средств, но, тем не менее, заводу требуется серьезная реконструкция для повышения производственной мощности, производительности труда и снижения затрат на производство 1 тонны продукции.

Анализ структуры внеоборотного капитала ОАО «Ангарскцемент» свидетельствует о снижении суммы незавершенного строительства в связи с вводом в эксплуатацию трубопровода сжатого воздуха с рессиверами.

3. Анализ оборотных активов

Оборотные активы ОАО «Ангарскцемент» на 31.12.2011 г. составляют 1599 млн. рублей, и сформированы, главным образом, за счет дебиторской задолженности (41,9% от величины активов).

В таблице 5 приведена динамика изменения величины оборотных активов в течении 2011 года на основании данных бухгалтерского баланса.

Таблица 5

в млн. руб.

Наименование	На 01.01.11	На 31.03.11	На 30.06.11	На 30.09.11	На 31.12.11
Запасы	461,5	516,4	493,6	394,6	548,7
НДС	-	1,2	1,5	4,3	
Дебиторская задолженность	1368,6	1362,4	1101,9	1154,6	1037,1
Краткосрочные финансовые вложения	72,3	35,8	5,3	1,7	1
Денежные средства	5,5	7,6	12,2	38,3	8,6
Прочие оборотные активы	-	9,3	15,4	6,1	3,8
ИТОГО	1908,7	1932,7	1629,9	1599,6	1599,2

Анализ структуры оборотного капитала ОАО «Ангарскцемент» в течение 2011 года свидетельствует о мобилизации средств в активах второй категории ликвидности, что сказывается на платежеспособности предприятия. Уровень активов высокой ликвидности (денежные средства и краткосрочные финансовые вложения) в анализируемый период колеблется от 4,1% до 14,4%.

Оборотные активы компании, в целом, имеют положительную динамику в течение всего 2011 года с учетом специфики производства и сезонности продукции.

Наибольший удельный вес в структуре оборотных активов составляет дебиторская задолженность. Анализ дебиторской задолженности представлен в таблице 6.

Таблица 6

Наименование	На 31.12.09		На 31.12.10		На 31.12.11	
	млн.руб.	%	млн.руб.	%	млн.руб.	%
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	68,2	6,2	92,6	6,8	37,6	3,6
Авансы выданные	45,1	4,1	41,0	3,0	38,6	3,8
Прочие дебиторы	986,4	89,7	1235	90,2	960,9	92,6
ИТОГО	1099,7	100	1368,6	100	1037,1	100

По строке прочие дебиторы отражаются: расчеты по лизинговым операциям; долговые обязательства третьих лиц со сроком погашения менее 12 месяцев (без начисления процентов); приобретенные права (требования), не удовлетворяющие критериям финансовых вложений; расчеты с персоналом по прочим операциям; расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами; прочие расчеты с дебиторами.

Согласно учетной политике на предприятии создается резерв по сомнительным долгам. Расходы по формированию резерва рассматриваются в качестве прочих.

Резерв создается на основе результатов проведенной инвентаризации дебиторской задолженности ежемесячно в разрезе каждого сомнительного долга. В бухгалтерской отчетности дебиторская задолженность показывается за вычетом сумм резерва сомнительных долгов.

При погашении дебиторской задолженности производится списание соответствующей

суммы резерва. Списанные суммы резерва признаются прочими доходами.

Предоставленные займы по состоянию на 31.12.2011г приведены в таблице 7

Таблица 7

в тыс..руб.

Наименование заемщика	Балансовая оценка задолженности
ООО Быстринское	17585
ООО Русская содовая компания	970
ООО Сибирские промышленные технологии	95
ООО Сибтехстрой	100
ЗАО Топливо-энергетическая компания	387
ООО СХ Фирма Даниловка	700
Байрак Н.В.	230
Проскурняк А.П.	30
Россова Т.Ю.	230
Вотинова Т.П.	10

Приобретенные права по состоянию на 31.12.2011г приведены в таблице 8

Таблица 8

в тыс.руб.

Наименование	Балансовая оценка задолженности
АЗНефть ЗАО	18670
БазисСтройИнвест ООО	1365
Вертикаль ООО	1774
Грейс Арарат ООО	1728
Иркутский цемент ООО	6614
Иркутский цементный завод ООО	243
Кубрикова Ирина Владимировна ИП	2663
Омега ООО	1550
Павлов В.Ю.	1914
Парапет ЗАО	2357
Русская содовая компания ООО	1750
Сибавиастрой ОАО	646
СПС ООО	871
Стройконтракт ООО	1295
ТД Иркутский цемент ЗАО	34965
Управление механизации и автотранспорта ООО	600

Основные покупатели-дебиторы на 31.12.2011 года представлены в таблице 9.

Таблица 9

в млн.руб.

Наименование дебитора	Балансовая оценка задолженности
ООО Русская цементная компания	11,2
ООО Чита Автоцентр Москвич	2,1

ОАО Бурятзолото	7,4
ООО Лидер УК	0,3
ОАО Иркутский завод сборного железобетона	4,8
ООО Железобетонные изделия	3,3
ООО Ангарский цемент	2,8
ООО Чай Востока	0,9
РЖД СМТ-15	0,7
ООО Прорабпрофи	0,6
ООО Уралсибмет	0,5

Для оценки эффективности использования оборотных активов рассчитаны показатели оборачиваемости, которые представлены в таблице 10.

Таблица 10

Показатель	2009 год	2010 год	2011 год
Коэффициент оборачиваемости оборотных активов	1,8	0,9	1,5
Длительность оборота оборотных активов в днях	203	387	133
Коэффициент оборачиваемости запасов	4,3	4,1	2,1
Длительность оборота запасов в днях	85	90	143
Коэффициент оборачиваемости финансовых вложений	17	11,3	53
Длительность оборота финансовых вложений в днях	21	32	6
Коэффициент оборачиваемости дебиторской задолженности	3,8	1,4	1,9
Длительность оборота дебиторской задолженности в днях	96	256	187

В условиях продолжающегося экономического кризиса и жесткой конкурентной борьбы на рынке стройматериалов, стратегия ОАО «Ангарскцемент» направлена на привлечение новых и поддержание заинтересованности постоянных покупателей путем предоставления им скидок от действующих продажных цен, бонусов за выполнение определенных условий договора, отсрочек по оплате.

4. Анализ капитала (источников формирования имущества)

Пассивы ОАО «Ангарскцемент» на 31.12.2011 г. составили 2473,9 млн. рублей, в том числе:

- собственный капитал – 1 663,6 млн. рублей;
- долгосрочные обязательства (отложенные налоговые обязательства) – 233,5 млн. рублей;
- текущие обязательства – 576,7 млн. рублей.

Структура собственного капитала представлена в таблице 11.

Таблица 11

Наименование	На 31.12.09		На 31.12.10		На 31.12.11	
	млн.руб.	%	млн.руб.	%	млн.руб.	%
Уставный капитал	92,2	5,6	92,2	5,6	92,2	5,6

Добавочный капитал			-	-	-	-
Резервный капитал	4,8	0,3	4,8	0,3	4,8	0,3
Нераспределенная прибыль	1538,1	94,1	1535,4	94,1	1572,1	94,1
ИТОГО	1635,1	100	1635,1	100	1669,0	100

Как видно из таблицы 10, структура собственного капитала в течении года осталась без изменений.

Величина нераспределенной прибыли за 2011 год увеличилась на 31,3 млн.рублей и составила 1 566,6 млн. рублей.

Динамика изменения текущих обязательств ОАО «Ангарскцемент» приведена в таблице 12.

Таблица 12

Наименование	На 31.12.09		На 31.12.10		На 31.12.10	
	млн.руб.	%	млн.руб.	%	млн.руб.	%
Займы и кредиты	-	-	61,7	16,3	281,8	48,9
Кредиторская задолженность	303,6	100	311,4	82,4	292,1	50,7
Прочая краткосрочная задолженность			4,9	1,3	2,5	0,4
ИТОГО	303,6	100	378,0	100	576,4	100

За 2011 год произошло изменение в текущих обязательствах по займам и кредитам и составляют 48,9%.

Поэлементный удельный вес статей кредиторской задолженности рассмотрим в таблице 13.

Таблица 13

Наименование	На 31.12.09		На 31.12.10		На 31.12.11	
	млн.руб.	%	млн.руб.	%	млн.руб.	%
Поставщики и подрядчики	103,1	34,0	133,6	42,9	165,7	56,7
Авансы полученные	8,8	2,9	3,6	1,1	23,3	8,0
Задолженность перед персоналом	9,8	3,2	33,4	10,7	12,9	4,4
Задолженность перед бюджетом	3,8	1,3	38,0	12,2	35,8	12,2
Задолженность перед внебюджетными фондами	1,6	0,5	9,6	3,1	13,1	4,5
Прочая задолженность	176,5	58,1	93,2	30,0	41,1	14,2
ИТОГО	303,6	100	311,4	100	292,1	100

За 2011 год снизилась кредиторская задолженность на 0,7%, учитывая специфику производственной деятельности предприятия, данное снижение является не существенным.

Основные поставщики-кредиторы на 31.12.2011 года представлены в таблице 14.

Таблица 14

в млн.руб.

Наименование кредитора	Балансовая оценка задолженности
ООО Ангарский цемент	69,9
ООО Русская цементная компания	48,3
ООО Карьер Перевал	7,9
ООО Промрегион	4,7
ООО Фирма Монтажник	4,2
ООО Цементная транспортная компания	4,1
ООО ЧОО Алмаз-38	3,9
ООО ТД Сибирский цемент	0,7
ОАО РЖД	3,5
ООО Прогресс	0,8
ООО Логистика	0,7
ООО Приангарская СК	0,6
ООО Ангарскэлементсервис	0,5
Слюдянский отдел охраны МВД ФГУП	0,5
ООО КузбассТрансЦемент	0,5

В таблице 15 представлен расчет коэффициента оборачиваемости кредиторской задолженности.

Таблица 15

Показатель	2009 год	2010 год	2011 год
Коэффициент оборачиваемости кредиторской задолженности	8,4	8,5	7,8
Длительность оборота кредиторской задолженности в днях, в т.ч.	43	43	47
перед поставщиками и подрядчиками	18	6	23
перед прочими кредиторами	24	32	22
авансы покупателей и заказчиков	1	5	2

5. Анализ доходов ОАО «Ангарскцемент»

В таблице 16 представлена динамика показателей доходов в 2011 году.

Таблица 16

в млн. руб.

Наименование	На 31.03.11	На 30.06.11	На 30.09.11	На 31.12.11
Выручка от реализации продукции, товаров, работ, услуг (без НДС)	249,7	912,4	1913,8	2342,0
Проценты к получению	0,7	0,9	0,9	30,3
Прочие доходы	60,3	505,5	920,4	1379,6
ИТОГО	310,7	1418,8	2835,1	3751,9

В состав доходов от основной деятельности входят доходы, полученные от реализации произведенной цементной продукции (цемент, клинкер), прочей реализации и оказания услуг – 69,6 %, прочие доходы составляют 30,1 %, доходы от инвестиционной деятельности 0,3 %.

Структурный анализ доходов от реализации в 2011 году приведен в таблице 17.

Таблица 17

Наименование статьи дохода	Сумма, млн.руб.	Доля, %
Реализация цемента и клинкера	2323,4	62,4
Реализация щебня и отходов	7,9	0,2
Реализация продуктов питания	4,5	0,1
Реализация услуг автотранспорта	4,8	0,2
Реализация услуг связи	0,3	-
Реализация сухих смесей	0,6	
Прочая реализация	0,5	-
ИТОГО доходы по обычным видам деятельности	2342,0	62,9
Проценты к получению	30,3	0,8
Реализация права (требования)	95,7	2,6
Реализация финансовых вложений	314,0	8,4
Реализация ценных бумаг	915,6	24,6
Погашение дебиторской задолженности за счет резерва по сомнительным долгам	17,1	0,4
Реализация материалов и запасов	1,1	
Реализация основных средств	3,4	0,2
Прочие доходы	2,4	0,1
ИТОГО прочие доходы	1379,6	37,1
ИТОГО	3721,6	100

Доходы от основного вида деятельности, полученные от реализации произведенной цементной продукции, составляют 2323,4 млн.рублей (62,4% годовой величины доходов).

В 2011 году ОАО «Ангарскцемент» производило и продавало цемент марок – ПЦ400-Д0 (портландцемент без минеральных добавок марки 400), ПЦ400-Д20 (портландцемент с минеральными добавками марки 400) и ПЦ500-Д0, ПЦ500-Д0-Н (портландцемент без минеральных добавок марки 500). Продажа цемента производилась тремя способами упаковки – мешки по 50 кг., МКР (мягкий контейнер, грузоподъемностью 1000 кг) и навалом/насыпью (в вагонах- хопперах или автоцементовозах).

Структура и объем отгруженной продукции в 2011 году приведены в таблице 18.

Таблица 18

Марка	Фасовка	Отгрузка цемента автотранспортом, т	Доля, %	Отгрузка цемента ж/д транспортом, т	Доля, %	Всего, т	Доля, %
-------	---------	-------------------------------------	---------	-------------------------------------	---------	----------	---------

ПЦ 400-Д 20	Навал	158147	45	54507	16	212654	31
	Тара по 50 кг и 20 кг	43210	12	52454	16	95664	14
	МКР	15909	5	76369	23	92278	13
ПЦ 500-Д 0	Навал	128537	36	104955	32	233492	34
	МКР	5864	2	43085	13	48949	7
ПЦ500-Д0-Н	Навал	925		1607		2532	1
ПЦ 400-Д 0	Навал						
ИТОГО		352592	100	332977	100	685569	100
Справочно: 2011 год		255091,3	100	325719,6	100	580679,9	100

Как следует из таблицы 16, основной объем продаж (58%) в 2011 году приходился на цемент марки ПЦ400-Д20.

За 2011 год реализовано продукции больше чем в 2010 году на 104,8 тыс.тонн, темп прироста составил 16%.

Основными покупателями ОАО «Ангарскцемент» в 2011 году являлись:

ООО Гранит
 ООО Русская цементная компания
 ООО Торгово Финансовая Компания
 ООО Тантал
 ИП Павлов В.Ю.
 ООО ТД РАТМ Цемент
 ЗАО ПТК Пчелы
 ОАО АУС
 ЗАО Стройкомплекс
 ОАО Золото Селигдара
 ОАО Иркутский завод сборного железобетона
 ООО Ангара-Комплект
 ОАО Бурятзолото
 ОАО Сибавиастрой
 ООО Ресурс

6. Анализ расходов ОАО «Ангарскцемент»

По данным учета ОАО «Ангарскцемент» за 2011 год расходы на производство реализованной продукции составили 3526,8 млн. рублей.

В таблице 19 представлена динамика показателей расходов на производство реализованной продукции в 2011 году.

Таблица 19

в млн. руб.

Наименование	На 31.03.11	На 30.06.11	На 30.09.11	На 31.12.11
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	161,4	549,3	1040,2	1294,6
Коммерческий расходы	53,7	158,6	274,9	398,8
Управленческие расходы	70,5	178,8	261,3	319,8
Проценты к уплате	2,8	7,8	13,3	48,5
Прочие расходы	67,6	506,5	944,8	1464,8
ИТОГО	356,0	1401,0	2534,5	3526,5

Удельный вес в составе расходов на реализацию произведенной продукции приходится на себестоимость – 36,3%, на коммерческие и управленческие расходы – 20,8%, прочие расходы – 41,4%, проценты к уплате – 1,3%.

За 2011 год общая сумма расходов по обычным видам деятельности компании составила 2017,4 млн. рублей.

Структура общих расходов по обычным видам деятельности (по элементам затрат) представлена в таблице 20.

Таблица 20

Наименование	На 31.12.10, млн. руб.	На 31.12.11, млн. руб.	Отклонение	
			Абсолютное, млн. руб.	Относительное, %
Материальные затраты	635,9	1664,4	+1028,5	261
Затраты на оплату труда	281,7	200,8	-80,9	71
Отчисления на социальные нужды	60,9	48,5	-12,4	79
Амортизация	48,7	24,9	-23,8	50
Прочие затраты	604,4	78,7	-525,7	13
ИТОГО	1631,6	2017,5	385,9	-

Из таблицы 20 следует, что в 2011 году по сравнению с 2010 годом произошло увеличение затрат.

7. Анализ показателей рентабельности

Для анализа выбраны следующие показатели рентабельности:

1. *Валовая рентабельность* – отражает общую величину прибыли, получаемую с каждого рубля проданной продукции;
2. *Рентабельность продаж* – показывает долю прибыли в выручке от реализации.

В таблице 21 представим результаты расчетов.

Таблица 21

Показатель	в %	
	2010 год	2010 год
Валовая рентабельность	34,0	45,2
Рентабельность продаж (ROS)	0,8	9,5

8. Инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженностей

На основании требований законодательства и в соответствии с Положением «Учетная политика предприятия», для подтверждения данных о состоянии расчетов с дебиторами и кредиторами, на предприятии проводится инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженностей.

Списанию с баланса подлежит задолженность:

- с истекшим сроком исковой давности;
- нереальная для взыскания.

Сумма списанной дебиторской задолженности в бухгалтерском учете отражается в составе прочих расходов по строке 100 «Отчета о прибылях и убытках» и учитывается на забалансовом счете 007 «Списанная в убыток задолженность дебиторов».

В 2011 году списано с баланса неподтвержденная дебиторская задолженность за счет собственных средств предприятия – 29 млн.рублей.

Сумма списанной кредиторской задолженности включается в состав прочих доходов и отражается по строке 090 «Отчета о прибылях и убытках», кредиторская задолженность составляет 183 тыс.рублей. Сумма списанной кредиторской задолженности включена в состав внереализационных доходов.

9. Информация об аффилированных лицах

Таблица 22

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1	Баженичев Алексей Михайлович		1. Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества	01.10.2010	отсутствует	отсутствует
			2. Аффилированное лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ОАО «Ангарскцемент»: аффилированное лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа ООО «Быстринское»	07.07.2011		
			3. Аффилированное лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ОАО «Ангарскцемент»: аффилированное лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа ООО «Анколем»	11.07.2011		
2	Васильев Виктор Владимирович		Аффилированное лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ОАО «Ангарскцемент»: аффилированное лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа ООО «Быстринское»	06.05.2011г.	Отсутствует	Отсутствует
3	Сычевский Вадим Викторович		Аффилированное лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой	24.06.2011г.	Отсутствует	Отсутствует

			принадлежит ОАО «Ангарскцемент»; аффилированное лицо осуществляет функции единоличного органа исполнительного органа ООО «Анкоцем»				
			1. Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества 2. Аффилированное лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ОАО «Ангарскцемент»; аффилированное лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа ООО «Анкоцем»		10.10.2011 25.10.2011	Отсутствует Отсутствует	Отсутствует
4	Афанасин Владимир Анатольевич						
5	Боязитов Александр Евгеньевич		Аффилированное лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ОАО «Ангарскцемент»; аффилированное лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа ООО «Быстринское»		25.10.2011г.	Отсутствует	Отсутствует
6	Открытое акционерное общество «Холдинговая компания «Сибирский цемент»		Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал доли.		04.03.2008г.	29,9	29,9
7	Общество с ограниченной ответственностью «Русская цементная компания»		Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо		22.12.2011г.	50, 52%	50,52%

			составляющие уставный или складочный капитал доли.			
8	Общество с ограниченной ответственностью «Быстринское»		Аффилированное лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «Ангарскцемент». ОАО «Ангарскцемент» в силу своего участия в уставном капитале аффилированного лица имеет более чем 50 процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие доли в уставном капитале аффилированного лица.	06.05.2011г.	Отсутствует	Отсутствует
9	Общество с ограниченной ответственностью «Анкоцем»	665809, Иркутская область, г. Ангарск, Первый промышленный массив, квартал 4, строение 1, офис 30.	Аффилированное лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «Ангарскцемент». ОАО «Ангарскцемент» в силу своего участия в уставном капитале аффилированного лица имеет более чем 50 процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие доли в уставном капитале аффилированного лица.	24.06.2011г.	Отсутствует	Отсутствует
10	Геевский Олег Анатольевич		Лицо является членом Совета директоров	03.11.2010	Отсутствует	Отсутствует
11	Беляев Виктор Николаевич		Лицо является членом Совета директоров	03.11.2010	Отсутствует	Отсутствует
12	Филиппов Юрий Георгиевич		Лицо является членом Совета директоров	03.11.2010	Отсутствует	Отсутствует
13	Демидович Александр Анатольевич		Лицо является членом Совета директоров	03.11.2010	Отсутствует	Отсутствует
14	Стефановский Александр Леонидович		Лицо является членом Совета директоров	03.11.2010	Отсутствует	Отсутствует
15	Привалова Ольга Ивановна		Лицо является членом Совета директоров	03.11.2010	Отсутствует	Отсутствует

16	Шарыкин Олег Витальевич		Лицо является членом Совета директоров	14.12.2011г.	Отсутствует	Отсутствует
17	Бодренков Валерий Александрович		Лицо является членом Совета директоров	14.12.2011г	Отсутствует	Отсутствует
18	Халанов Валерий Иннокентьевич		Лицо является членом Совета директоров	14.12.2011г	Отсутствует	Отсутствует
19	Скорик Олег Анатольевич		Лицо является членом Совета директоров	14.12.2011г	Отсутствует	Отсутствует
20	Партушев Олег Борисович		Лицо является членом Совета директоров	14.12.2011г	Отсутствует	Отсутствует

10. Анализ отложенных налоговых активов и обязательств

В соответствии с Учетной политикой предприятия на 2011 год и Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», ОАС «Ангарскцемент» формирует информацию о суммах отложенных налоговых активах и обязательствах на счетах бухгалтерского учета и раскрывает ее в соответствующих показателях Бухгалтерского баланса и Отчета о прибылях и убытках развернуто по отложенным налоговым активам и обязательствам.

Под отложенным налоговым активом понимается та часть отложенного налога на прибыль, которая должна привести к уменьшению налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующем за отчетным или в последующих отчетных периодах. Отложенный налоговый актив увеличивает условный расход по налогу на прибыль в отчетном периоде.

Под отложенным налоговым обязательством понимается та часть отложенного налога на прибыль, которая должна привести к увеличению налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующем за отчетным или в последующих отчетных периодах. Отложенное налоговое обязательство уменьшает условный расход по налогу на прибыль в отчетном периоде.

11. Информация об энергосбережении.

Потребление электроэнергии по итогам года составило 109293 тыс.КВТ на сумму 114861 тыс.руб. Поставщиком электроэнергии является ООО Иркутская энергосбытовая компания

12. Информация о ФОТ

Фонд заработной платы за 2011г составил 312126 тыс.руб, из них руководители 97188 тыс.руб.

13. Информация о сфере охраны окружающей среду

Платежи за негативное воздействие на окружающую среду – 710тыс. руб.;
Специализированная гидрометеорологическая информация, предоставляемая ГМО Ангарск ГУ Иркутский ЦГМС – Р необходима для разработки проекта ПДВ -26 тыс.руб;
Разработка проекта нормативов предельно допустимых выбросов (ПДВ), проект необходим для получения Разрешения на выброс вредных (загрязняющих) веществ в атмосферный воздух в Управлении Росприроднадзора по Иркутской области -120 тыс.руб;
Проведение инвентаризации источников негативного воздействия на окружающую среду (проект по отходам) необходимо для получения лимитов на размещение отходов в Управлении Росприроднадзора по Иркутской области -191 тыс.руб;
Проведение измерений и анализов объектов (включая отбор проб) необходимо для разработки паспортов опасных отходов -54 тыс.руб;
Проведение измерений и анализов промышленных выбросов (включая отбор проб) – 66тыс.руб

14. События после отчетной даты

Арбитражным судом Иркутской области Определением от 29.02.2012 по делу № А19-3079/2012 принято к производству исковое заявление Голотвина Станислава Александровича с признанием недействительным решения Совета ОАО «Ангарскцемент» от 27.06.2011 с досрочном прекращении полномочий генерального директора Баженичева А.М. с 10.10.2011 и об избрании генеральным директором ОАО «Ангарскцемент» Афанасина В.А. с 10.10.2011.

Дело назначено к рассмотрению в предварительном судебном заседании арбитражного суда первой инстанции на 27 марта 2012 года на 11 час. 00 мин. Необходимую информацию по делу можно получить на официальном сайте Арбитражного суда Иркутской области в сети Интернет по адресу: <http://irkutsk.arbitr.ru>.

Также в Арбитражный суд Иркутской области поданы иски Голотвина С.А. об оспаривании решений общего собрания акционеров ОАО «Ангарскцемент», проведенного 12.12.2011, о прекращении полномочий Совета директоров и ревизионной комиссии общества, об избрании членов Совета директоров и ревизионной комиссии (исковые заявления по делам №№ А19-4270/2012, А19-5175/2012 идентичны).

Дело № А19-4270/2012 назначено к рассмотрению в предварительном судебном заседании арбитражного суда первой инстанции на 12 апреля 2012 года. Исковое заявление по делу № А19-5175/2012 оставлено без движения.

15. Информация об оценочном значении

На 31.12.2011г. в составе финансовых вложений числится доля в уставном капитале ООО «Быстринское» в сумме 402,1 млн. руб.

В настоящий момент ООО «Быстринское» производит разработку месторождения для добычи известняка, что приведет к возникновению доходов в будущем (можно указать год начала добычи). Незавершенное строительство по данным отчетности на 31.12.2011г. – 88 млн. руб.

Получение прибыли по итогам 2011 года в ООО «Быстринское» не планировалось.

В отношении погашения векселей ООО «Оптснабстрой» в сумме 314 079 тыс. руб., получено гарантийное письмо о погашении их в момент предъявления в сроки, обозначенные в векселях (конец 2012г., 2013г.).

Исходя из вышесказанного признаков обесценения на 31.12.2011 г. не установлено и поэтому резервы не создавались.

Формирование резерва по сомнительным долгам с задолженности ООО «Ангарский цемент» в сумме 797 623 тыс. руб. не требуется, поскольку в настоящий момент подписано и действует мировое соглашение между ООО «Ангарский цемент» и конкурсными кредиторами должника (Определением Арбитражного суда Иркутской области от 28.11.2011 утверждено мировое соглашение и прекращено производство по делу о несостоятельности (банкротстве) ООО «Ангарский цемент»). Постановлением ФАС Восточно-Сибирского округа от 14.03.2012г. указанное определение оставлено без изменения, кассационная жалоба налоговой службы без удовлетворения.)

. Согласно мирового соглашения также Должнику предоставлена отсрочка исполнения денежных обязательств сроком на 10 лет.

В настоящий момент у ОАО «АЦГК» нет оснований полагать, что задолженность не будет погашена через 10 лет, что также подтверждается и решением суда, утвердившим мировое соглашение.

16. Информация по расходам будущих периодов

Величина затрат для организации не существенная, расходы будущих периодов были списаны в течении 2011г на расходы предприятия

Структура расходов представлена в таблице 23.

Таблица 23

Тыс.руб

Наименование расходов	стоимость
Капитальные ремонты вагонов	3394
Капитальные ремонты оборудования	87183
экспертизы	731
Поверка приборов	6662
лицензии	831
программы	335

17. Информация о забалансовых счетах

В таблице 23 представлено изменение забалансовых счетов за 2011 год.

Таблица 23

млн.руб.

Забалансовый счет	Наименование счета	На 31.12.2011	На 31.12.2011
001	Арендованные основные средства	67,8	102,8
002	ТМЦ принятые на ответственное хранение	50,4	
007	Списанная в убыток задолженность дебиторов	18,4	48,3
008	Обеспечения обязательств и платежей полученные		
009	Обеспечения обязательств и платежей выданные	277,8	293,6
013	Основные средства стоимостью до 20 тыс. рублей за единицу в подотчете	9,6	9,8
014	Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации	7,8	12,3

По счету 001 отражены арендованные основные средства: вагоны-хопперы; думпкары; автотранспорт, приобретенный по лизингу; прочее арендованное имущество..

Списанная в убыток дебиторская задолженность учитывается на забалансовом счете 007. В течение года сумма увеличилась и составила на 31.12.2011 года 48,3 млн. руб.

Выданные обеспечения учитываются на забалансовом счете 009, и на конец периода составляют 293,6 млн. рублей, в т.ч.:

- оборудование в залоге – 192,7 млн. руб.;

- здания в залоге -81,4 млн.руб

-транспорт в залоге - 17,9 млн.руб

-земля в залоге – 1,6 млн.руб

Кроме того, по вписываемым строкам справки о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах 013 и 014, по строке 1000 баланса за 2011 год, указана стоимость основных средств, инвентаря и хозяйственных принадлежностей до 20 тыс.рублей, которые по правилам бухгалтерского учета были списаны с баланса в составе МПЗ при их отпуске на эксплуатацию. Данные приведены на начало и конец отчетного периода.

18. Информация о движении денежных средств

В отчете о движении денежных средств по строкам № 4111 «Поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг» отражены суммы без НДС, в связи с не возможностью определения НДС по строкам № 4121 «Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье материалы»; № 4211 «Поступления от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений); № 4221 «Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов» суммы отражены с НДС.

19. Информация о прекращении деятельности

В ноябре 2011г было закрыто обособленное подразделение в г. Москва

20. Информация об изменении учетной политики

В 2012г по принятой новой учетной политике расходы на ремонт будут списываться в общезаводские расходы.

21. Информация о создании резерва

Оценочный резерв по оплате отпусков в 2011 году не создавался в связи с тем, что основываясь на принципе оценки вероятности увеличения или уменьшения экономических выгод организации в связи с условными фактами, величина данного обязательства, порождаемого условным фактом не может быть достаточно обоснованно оценена, по причине не возможности сбора информации за прошлые периоды, для приведения ее в сопоставимые данные, для отражения данных на уровне баланса с использованием ретроспективного пересчета, а также основываясь на принципах рациональности ведения бухгалтерского учета. Проведение расчетов приведет к существенному отвлечению трудовых ресурсов Общества, повлечет дополнительные расходы.

22. Информация о базовой прибыли на акцию

Общая количество акции – 92166850шт, стоимость 1 акции 1руб, исходя из этого базовая прибыль на акцию на 31.12.2011г составляет 0,39 рублей.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



В.А. Афанасин

В.В. Лабуз