

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 11 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Лента" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
Вид экономической деятельности Оптовая и розничная торговля по ОКВЭД
Организационно-правовая форма/форма собственности Общество с ограниченной ответственностью/ Собственность иностранных юр. лиц по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ
Местонахождение (адрес) 197374 Санкт-Петербург ул.Савушкина д.112

Коды		
0710001		
31	12	2011
71385386		
7814148471		
51.39 52.11. 51.70		
65	23	
384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 11 г. ³	На 31 декабря 20 10 г. ⁴	На 31 декабря 20 09 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1.1.	Нематериальные активы	1110	2 133	2 237	2 663
2.1.	Основные средства	1150	16 000 510	14 996 105	15 407 759
3.	Финансовые вложения	1170	16 701 052	976 142	1 481 756
	Отложенные налоговые активы	1180	263 841	183 715	119 194
2.2.	Прочие внеоборотные активы	1190	1 434 983	898 765	936 795
	Итого по разделу I	1100	34 402 519	17 056 964	17 948 167
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.	Запасы	1210	9 407 708	8 201 916	5 679 098
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	111 205	69 007	45 190
5.1.	Дебиторская задолженность	1230	5 032 297	3 163 949	1 758 172
3.	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	290 163	-	31 720
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	5 116 835	747 861	686 020
	Прочие оборотные активы	1260	16 460	-	-
	Итого по разделу II	1200	19 974 668	12 182 733	8 200 200
	БАЛАНС	1600	54 377 187	29 239 697	26 148 367

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 11 г. ³	На 31 декабря 20 10 г. ⁴	На 31 декабря 20 09 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ⁶				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 271 715	1 271 715	1 271 715
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	91 251	91 251	91 251
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	9 198 668	5 379 826	2 479 819
	Итого по разделу III	1300	10 561 634	6 742 792	3 842 785
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3.	Заемные средства	1410	25 383 180	4 414 605	5 670 990
	Отложенные налоговые обязательства	1420	788 012	594 039	562 244
	Итого по разделу IV	1400	26 171 192	5 008 644	6 233 234
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3.	Заемные средства	1510	-	4 000 178	5 611 591
5.3.	Кредиторская задолженность	1520	17 538 230	13 336 443	10 332 531
5.3.	Прочие обязательства	1550	106 131	151 640	128 226
	Итого по разделу V	1500	17 644 361	17 488 261	16 072 348
	БАЛАНС	1700	54 377 187	29 239 697	26 148 367



Руководитель

Дюннинг Ян

(расшифровка подписи)

20 12 г.

Главный
бухгалтер

(подпись)

Сахалова Д.А.

(расшифровка подписи)

Примечания

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

2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министра финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 8417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

3. Указывается отчетная дата отчетного периода.

4. Указывается предыдущий год.

5. Указывается год, предшествующий предыдущему.

6. Некоммерческая организация именует указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).

7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

МЕЖРАЙОННАЯ ИФНС РОССИИ

М 14 ПО САНКТ-ПЕТЕРБУРГУ

ПРИНЯТО

СМИРНОВА Н.В.

30.03.2012

Отчет о прибылях и убытках

за _____ год 20 11 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Лента" Форма по ОКУД _____
 Дата (число, месяц, год) _____ по ОКПО _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
 Вид экономической деятельности Оптовая и розничная торговля по ОКВЭД _____
 Организационно-правовая форма/форма собственности Общество с ограниченной ответственностью/ Собственность иностранных юр. Лиц по ОКОПФ/ОКФС _____
 Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ _____

Коды		
0710002		
31	12	2011
71385386		
7814148471		
51.39 52.11. 51.70		
65	23	
384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За _____ год 20 11 г. ³	За _____ год 20 10 г. ⁴
	Выручка ⁵	2110	98 379 413	76 232 358
6.	Себестоимость продаж	2120	(82 227 228)	(64 447 060)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	16 152 185	11 785 298
6.	Коммерческие расходы	2210	(15 114 802)	(11 771 926)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1 037 383	13 372
	Проценты к получению	2320	27 480	7 246
	Проценты к уплате	2330	(1 707 161)	(1 001 565)
	Прочие доходы	2340	6 884 318	6 076 197
	Прочие расходы	2350	(1 298 044)	(1 305 134)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	4 943 976	3 790 116
	Текущий налог на прибыль	2410	(1 011 287)	(921 710)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	136 339	130 961
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(193 973)	(31 795)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	80 126	64 521
	Прочее	2460	-	(1 125)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	3 818 842	2 900 007

МЕЖРАЙОННАЯ ИФНС РОССИИ
 № 14 по САНКТ-ПЕТЕРБУРГУ

ПРИНЯТО

СМИРНОВА Н.В.

30.03.2012
[Подпись]

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За год 20 11 г. ³	За год 20 10 г. ⁴
	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 ⁶	2500	3 818 842	2 900 007
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Дюннинг Ян

(расшифровка подписи)

20 12 г.

Главный бухгалтер

(подпись)

Сахалова Д.А.

(расшифровка подписи)

Примечание

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

2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 8417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных доходах и расходах могут приводиться в отчете о прибылях и убытках общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о прибылях и убытках, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

3. Указывается отчетный период.

4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.

6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".

МЕЖРАЙОННАЯ ИФНС РОССИИ

№ 14 по САНКТ-ПЕТЕРБУРГУ

ПРИНЯТО

СМИРНОВА Н.В.

30.03.2012

Отчет об изменениях капитала
за 20 11 г.

Коды	
0710003	
31	12 2011
71385386	
7814148471	
51.39 52.11. 51.70	
65	23
384 (386)	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

H H I I

по ОКВЭД

1

по ОКПФ/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 20 08 г. ¹	3100	1 271 715	(- -)	91 251	-	2 479 819	3 842 785
3а 20 10 г. ²							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x		x		
переоценка имущества	3212	x	x	-	x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-			
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	x	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	x

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(- -)	-	(- -)	(- -)	(- -)	(- -)
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	(- -)	(- -)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	x	x	(- -)	(- -)
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	(- -)	(- -)
Величина капитала на 31 декабря 20 010 г. ²	3200	1 271 715	(- -)	91 251	-	5 379 826	6 742 792
За 20 11 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	3 818 842	3 818 842
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	x	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	x
Уменьшение капитала - всего:	3320	(- -)	-	(- -)	(- -)	(- -)	(- -)
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	(- -)	(- -)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	x	x	(- -)	(- -)
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	(- -)	(- -)
Величина капитала на 31 декабря 20 011 г. ³	3300	1 271 715	(- -)	91 251	-	9 198 668	10 561 634

30.03.2012

С.М.С.

Форма 0710023 с. 3

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 09 г. ¹	Изменения капитала за 20 10 г. ²		На 31 декабря 20 10 г. ²
			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	-	-	-	-
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

МЕЖРАЙОННАЯ ИФНС РОССИИ
№ 14 ПО САНКТ-ПЕТЕРБУРГУ

ПРИНЯТО

СМИРНОВА Н.В.

30.03.2011

Форма 0710023 с. 4

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. ³	На 31 декабря 20 10 г. ²	На 31 декабря 20 09 г. ¹
Чистые активы	3600	10 561 633	6 742 792	3 842 785



Уполномоченный представитель
(подпись) _____ 20 12 г.

Доннинг Ян
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

Сахалова Д.А.
(расшифровка подписи)

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

МЕЖРАЙОННАЯ ИФНС РОССИИ
№ 14 ПО САНКТ-ПЕТЕРБУРГУ

ПРИНЯТО

СМИРНОВА Н.В.

30.03.2012
(подпись)

Отчет о движении денежных средств
за _____ ГОД 20 11 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Лента"	Форма по ОКУД	0710004
Идентификационный номер налогоплательщика		месяц, год)	2011 12 31
Вид экономической деятельности	Оптовая и розничная торговля	по ОКПО	71385386
		ИНН	78141484711784601001
		по ОКВЭД	51.39 52.11. 51.70
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общество с ограниченной ответственностью / Собственность иностранных юридических лиц	по ОКОПФ/ОКФС	65 23
Единица измерения: тыс.руб. / млн.руб. (ненужное зачеркнуть)		по ОКЕИ	384/386

Наименование показателя	Код	За _____ ГОД 20 11 г. ¹⁾	За _____ ГОД 20 10 г. ²⁾
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	105 303 534	83 211 373
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	105 237 857	83 208 953
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	65 677	2 420
Платежи - всего	4120	(97 610 074)	(79 043 496)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(87 192 200)	(71 438 970)
в связи с оплатой труда работников	4122	(4 723 589)	(3 421 190)
процентов по долговым обязательствам	4123	(1 925 451)	(999 330)
налога на прибыль организаций	4124	(1 220 812)	(591 794)
прочие платежи	4129	(2 548 022)	(2 592 212)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	7 693 460	4 167 877

МЕЖРАЙОННАЯ ИФНС РОССИИ

№ 14 по САНКТ-ПЕТЕРБУРГУ

ПРИНЯТО

Смирнова Н.В.

30.03.2012

Форма 0710004 с.2

Наименование показателя	Код	За <u>ГОД</u>	За <u>ГОД</u>
		20 <u>11</u> г. ¹⁾	20 <u>10</u> г. ²⁾
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	311 597	213 265
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	307 119	189 750
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	4 478	23 515
Платежи - всего	4220	(20 782 852)	(1 488 130)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(4 768 297)	(1 466 792)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(15 724 392)	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(290 163)	(21 328)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	(10)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(20 471 255)	(1 274 865)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	72 246 342	40 477 392
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	72 223 299	40 471 310
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	23 043	6 082

МЕЖРАЙОННАЯ ИФНС РОССИИ
№ 14 ПО САНКТ-ПЕТЕРБУРГУ

ПРИНЯТО

СМИРНОВА Н.В.

30.03.2012

Форма 0710004 с.3

Наименование показателя	Код	За	Год	За	Год
		20	11 г. ¹⁾	20	10 г. ²⁾
Платежи - всего	4320	(55 099 573)		(43 308 562)	
в том числе:					
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-		-	
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-		-	
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(55 097 428)		(43 307 237)	
прочие платежи	4329	(2 145)		(1 325)	
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	17 146 769		(2 831 170)	
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	4 368 974		61 842	
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	747 861		686 019	
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	5 116 835		747 861	
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	122 983		(28 613)	



Руководитель
(подпись)

Дюннинг Ян
(расшифровка подписи)
20 12 г.

Главный
бухгалтер

(подпись)

Сахалова Д. А.
(расшифровка подписи)

Примечания

1. Указывается отчетный период.

2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

МЕЖРАЙОННАЯ ИФНС РОССИИ
№ 14 по САНКТ-ПЕТЕРБУРГУ

ПРИНЯТО

СМИРНОВА Н.В.

30.03.2012
(подпись)

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ
О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ

1. Нематериальные активы (тыс.руб.)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость ³⁾	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		
						первоначальная стоимость ³⁾	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость ³⁾	Накопленная амортизация	
Нематериальные активы всего в том числе:	5100	за 20 11 г. ¹⁾	2 983	(746)	322	(-)	(-)	(426)	-	-	3 305	(1 172)
	5110	за 20 10 г. ²⁾	2 983	(320)	-	(-)	(-)	(426)	-	-	2 983	(746)
	5101	за 20 11 г. ¹⁾	2 983	(746)	-	(-)	(-)	(426)	-	-	2 983	(1 172)
	5111	за 20 10 г. ²⁾	2 983	(320)	-	(-)	(-)	(426)	-	-	2 983	(746)
Корпоративный портал	5102	за 20 11 г. ¹⁾	-	(-)	322	(-)	(-)	(-)	-	-	322	(-)
	5112	за 20 10 г. ²⁾	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	-	-	(-)

МЕЖРАЙОННАЯ ИФНС РОССИИ
№ 14 по САНКТ-ПЕТЕРБУРГУ

ПРИНЯТО

Смирнова Н.В.
30.03.2012

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств (тыс.руб.)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость ³⁾	накопленная амортизация ⁶⁾	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизаций ⁶⁾	первоначальная стоимость ³⁾	накопленная амортизация ⁶⁾	первоначальная стоимость ³⁾	накопленная амортизация ⁶⁾
						первоначальная стоимость ³⁾	накопленная амортизация ⁶⁾					
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего в том числе:	5200	за 20 11 г. ¹⁾	20 757 846	(5 761 740)	3 006 738	(2 18 512)	89 587	(1 873 409)	-	-	23 546 072	(7 545 562)
	5210	за 20 10 г. ²⁾	19 390 272	(3 982 514)	1 406 113	(38 540)	32 496	(1 811 722)	-	-	20 757 845	(5 761 740)
Здания	5201	за 20 11 г. ¹⁾	10 665 744	(1 961 012)	1 344 507	(7 848)	2 901	(725 279)	-	-	12 002 403	(2 683 390)
	5211	за 20 10 г. ²⁾	10 043 301	(1 284 380)	622 442	()	()	(676 632)	-	-	10 665 743	(1 961 012)
Сооружения и передаточные устройства	5202	за 20 11 г. ¹⁾	3 167 214	(537 309)	571 427	(45 284)	9 156	(247 960)	-	-	3 693 357	(776 113)
	5212	за 20 10 г. ²⁾	2 966 623	(319 608)	200 916	(325)	89	(217 790)	-	-	3 167 214	(537 309)
Машины и оборудование	5203	за 20 11 г. ¹⁾	5 248 332	(3 061 882)	940 958	(99 798)	72 125	(852 957)	-	-	6 089 492	(3 842 714)
	5213	за 20 10 г. ²⁾	4 887 424	(2 220 187)	391 569	(30 661)	25 199	(866 894)	-	-	5 248 332	(3 061 882)
Транспортные средства	5204	за 20 11 г. ¹⁾	15 621	(7 560)	4 781	()	()	(4 045)	-	-	20 402	(11 605)
	5214	за 20 10 г. ²⁾	16 233	(8 203)	4 640	(5 252)	5 088	(4 425)	-	-	15 621	(7 560)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 20 11 г. ¹⁾	274 191	(189 388)	30 665	(5 626)	5 405	(41 919)	-	-	298 230	(225 902)
	5215	за 20 10 г. ²⁾	258 730	(146 796)	17 763	(2 302)	2 140	(44 732)	-	-	274 191	(189 388)
Другие виды основных средств	5206	за 20 11 г. ¹⁾	41 208	(4 589)	-	()	-	(1 249)	-	-	41 209	(5 838)
	5216	за 20 10 г. ²⁾	41 209	(3 340)	-	()	-	(1 249)	-	-	41 209	(4 589)
Земельные участки и объекты природопользования	5207	за 20 11 г. ¹⁾	1 345 535	()	114 400	(59 956)	-	()	-	-	1 399 979	()
	5217	за 20 10 г. ²⁾	1 176 752	()	188 763	()	-	()	-	-	1 345 535	()

2.2. Незавершенные капитальные вложения (тыс.руб.)

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	за 20 11 г. ¹⁾	898 764	19 477 996	(209 953)	(18 731 824)	1 434 983
	5250	за 20 10 г. ²⁾	936 795	1 512 327	(121 319)	(1 429 038)	898 765
в том числе:							
НКС	5241	за 20 11 г. ¹⁾	666 717	2 206 272	(135 508)	(1 576 290)	1 161 191
	5251	за 20 10 г. ²⁾	662 887	926 873	(94 007)	(829 035)	666 718
Приобретение ОС, требующих монтажа	5242	за 20 11 г. ¹⁾	18 304	772 550	(214)	(680 381)	110 259
	5252	за 20 10 г. ²⁾	34 636	336 048	(-)	(352 380)	18 304
Приобретение ОС, не требующих монтажа	5243	за 20 11 г. ¹⁾	1 238	102 589	(21)	(88 388)	15 418
	5253	за 20 10 г. ²⁾	183	45 485	(20)	(44 410)	1 238
НКС "Инвестиционные проекты"	5244	за 20 11 г. ¹⁾	106 993	27 826	(49 106)	(-)	85 713
	5254	за 20 10 г. ²⁾	116 595	17 210	(26 812)	(-)	106 993
ОС в пути	5245	за 20 11 г. ¹⁾	878	-	(1)	(877)	-
	5255	за 20 10 г. ²⁾	-	878	(-)	(-)	878
СМР на реализацию	5246	за 20 11 г. ¹⁾	11 036	-	(-)	(-)	11 036
	5256	за 20 10 г. ²⁾	11 036	-	(-)	(-)	11 036
Затраты на приобретение ЗУ	5247	за 20 11 г. ¹⁾	25 448	16 241 408	(25 103)	(16 221 167)	20 586
	5257	за 20 10 г. ²⁾	75 783	119 200	(480)	(169 055)	25 448
Приобретение НМА	5248	за 20 11 г. ¹⁾	-	823	(-)	(322)	501
	5258	за 20 10 г. ²⁾	-	-	(-)	(-)	-
Оборудование от СМР	5249	за 20 11 г. ¹⁾	68 150	126 528	(-)	(164 399)	30 279
	5259	за 20 10 г. ²⁾	35 675	66 633	(-)	(34 158)	68 150

2.4. Иное использование основных средств (тыс.руб.)

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. ⁴⁾	На 31 декабря 20 10 г. ²⁾	На 31 декабря 20 09 г. ⁵⁾
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	6 703 076	4 963 736	4 189 076
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	16 985	260 402	39 528
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	12 739 006	-	-

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений (тыс.руб.)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷⁾		выбыло (погашено)	накопленная корректировка ⁷⁾	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)		первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷⁾
Долгосрочные - всего	5301	за 20 11 г. ¹⁾	976 142	-	15 724 910	(-)	-	-	-	16 701 052	-
	5311	за 20 10 г. ²⁾	1 481 756	-	-	(505 614)	-	-	-	976 142	-
в том числе:											
	Доли в УК										
Краткосрочные - всего	5302	за 20 11 г. ¹⁾	976 142	-	15 724 910	(-)	-	-	-	16 701 052	-
	5312	за 20 10 г. ²⁾	1 481 756	-	-	(505 614)	-	-	-	976 142	-
	5305	за 20 11 г. ¹⁾	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5315	за 20 10 г. ²⁾	31 720	-	-	(30 000)	-	-	-	-	-
в том числе:											
	займы выданные аффилированным лицам, Lenta Ltd.										
займы выданные ТРК Череповец	5306	за 20 11 г. ¹⁾	0	-	290 163	(-)	-	-	-	290 163	-
	5316	за 20 10 г. ²⁾	1 720	-	-	(-)	-	-	-	-	-
		за 20 11 г. ¹⁾		-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5307		-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5317	за 20 10 г. ²⁾	30 000	-	-	(30 000)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 11 г. ¹⁾	976 142	-	15 724 910	(-)	-	-	-	16 701 052	-
	5310	за 20 10 г. ²⁾	1 513 476	-	-	(535 614)	-	-	-	976 142	-

3.2. Иное использование финансовых вложений (тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. ⁴⁾	На 31 декабря 20 10 г. ²⁾	На 31 декабря 20 09 г. ⁵⁾
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего				
в том числе:				
Акции компании Лекта Люксембург	5320	15 724 910	-	-
	5321	15 724 910	-	-

4. Запасы (тыс.руб.)
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период			убыток от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	На конец периода себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
			себестоимость	резерва под снижение стоимости		себестоимость	выбыло	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 11 г. ¹⁾	8 201 916	(-)	140 329 253	(139 123 460)	-	-	-	X	9 407 709	(-)
	5420	за 20 10 г. ²⁾	5 679 088	(-)	110 110 390	(107 587 572)	-	-	-	X	8 201 916	(-)
в том числе:												
товары FOOD	5401	за 20 11 г. ¹⁾	5 306 997	(-)	95 467 546	(94 996 003)	-	-	-	-	5 778 540	(-)
	5421	за 20 10 г. ²⁾	3 479 545	(-)	74 640 103	(72 812 651)	-	-	-	-	5 306 997	(-)
товары NON-FOOD	5402	за 20 11 г. ¹⁾	2 341 002	(-)	20 950 889	(20 479 749)	-	-	-	-	2 812 142	(-)
	5422	за 20 10 г. ²⁾	1 797 039	(-)	15 788 050	(15 244 087)	-	-	-	-	2 341 002	(-)
готовая продукция	5403	за 20 11 г. ¹⁾	16 629	(-)	6 087 668	(6 084 516)	-	-	-	-	19 781	(-)
	5423	за 20 10 г. ²⁾	11 232	(-)	4 419 090	(4 413 693)	-	-	-	-	16 629	(-)
сырье для производства	5404	за 20 11 г. ¹⁾	170 192	(-)	9 909 553	(9 923 541)	-	-	-	-	156 204	(-)
	5424	за 20 10 г. ²⁾	101 561	(-)	10 532 841	(10 464 210)	-	-	-	-	170 192	(-)
товары в пути	5405	за 20 11 г. ¹⁾	13 180	(-)	1 513 755	(1 286 035)	-	-	-	-	240 900	(-)
	5425	за 20 10 г. ²⁾	-	(-)	288 341	(275 161)	-	-	-	-	13 180	(-)

790200 топливо	5406	за 20 11 г. ¹⁾	-	(-)	1 772	(1 471)	-	-	-	301	(-)
	5426	за 20 10 г. ²⁾	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
материально-производ. запасы 790100	5407	за 20 11 г. ¹⁾	15 362	(-)	634 617	(639 414)	-	-	-	10 566	(-)
	5427	за 20 10 г. ²⁾	14 080	(-)	453 952	(452 670)	-	-	-	15 362	(-)
790000 сырье	5408	за 20 11 г. ¹⁾	71 580	(-)	5 296 475	(5 285 666)	-	-	-	82 389	(-)
	5428	за 20 10 г. ²⁾	49 743	(-)	3 617 856	(3 596 019)	-	-	-	71 580	(-)
упаковочные материалы 301040	5409	за 20 11 г. ¹⁾	8 723	(-)	210 565	(211 676)	-	-	-	7 612	(-)
	5429	за 20 10 г. ²⁾	4 977	(-)	158 562	(154 816)	-	-	-	8 723	(-)
специальные бланки 108100	5410	за 20 11 г. ¹⁾	337	(-)	526	(418)	-	-	-	445	(-)
	5430	за 20 10 г. ²⁾	307	(-)	299	(269)	-	-	-	337	(-)
Расходы будущих периодов (страхование, проездные док-ты, продажа ОС)	5411	за 20 11 г. ¹⁾	17 049	(-)	110 961	(122 854)	-	-	-	5 156	(-)
	5431	за 20 10 г. ²⁾	10 666	(-)	103 624	(97 241)	-	-	-	17 049	(-)
Расходы будущих периодов компьютерные программы	5412	за 20 11 г. ¹⁾	225 669	(-)	97 510	(47 845)	-	-	-	275 334	(-)
	5432	за 20 10 г. ²⁾	197 054	(-)	70 482	(41 867)	-	-	-	225 669	(-)
Расходы будущих периодов по отпускам	5413	за 20 11 г. ¹⁾	15 196	(-)	47 416	(44 272)	-	-	-	18 340	(-)
	5433	за 20 10 г. ²⁾	12 894	(-)	37 190	(34 888)	-	-	-	15 196	(-)

5. Дебиторская и кредиторская задолженность (тыс.руб.)
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода	
			На начало года		поступление	погашение	выбыло			перевод из долго- в краткосроч- ную задол- женность
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ^{б)}	причита- ющиеся проценты, штрафы и иные начислений ^{в)}		
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 11 г. ¹⁾	3 163 949	(-)	2 504 223	(517 450)	(88 564)	(-)	5 062 158	(23 861)
	5530	за 20 10 г. ²⁾	1 758 172	(-)	1 615 060	(151 688)	(57 595)	(-)	3 163 949	(-)
	5511	за 20 11 г. ¹⁾	86 936	(-)	-	(-)	(-)	(-)	54 991	(1 695)
	5531	за 20 10 г. ²⁾	58 834	(-)	28 102	(-)	(-)	(-)	88 936	(-)
услуги внутри страны	5512	за 20 11 г. ¹⁾	2 128 565	(-)	-	(328 557)	(3 588)	(-)	1 796 420	(12 416)
	5532	за 20 10 г. ²⁾	855 096	(-)	1 277 686	(-)	(4 227)	(-)	2 128 565	(-)
	5513	за 20 11 г. ¹⁾	31 914	(-)	-	(2 269)	(746)	(-)	28 899	(15)
	5533	за 20 10 г. ²⁾	-	(-)	31 914	(-)	(-)	(-)	31 914	(-)
задолженность аффилированных лиц	5514	за 20 11 г. ¹⁾	13 868	(-)	7 591	(-)	(-)	(-)	21 459	(-)
	5534	за 20 10 г. ²⁾	1 911	(-)	11 957	(-)	(-)	(-)	13 868	(-)
	5515	за 20 11 г. ¹⁾	174 434	(-)	-	(143 153)	(-)	(-)	31 281	(2 494)
	5535	за 20 10 г. ²⁾	312 890	(-)	-	(138 456)	(-)	(-)	174 434	(-)
Авансы по товарам	5516	за 20 11 г. ¹⁾	96 831	(-)	12 661	(-)	(-)	(-)	109 492	(-)
	5536	за 20 10 г. ²⁾	175	(-)	96 656	(-)	(-)	(-)	96 831	(-)
	5517	за 20 11 г. ¹⁾	26	(-)	4 360	(-)	(-)	(-)	4 386	(-)
	5537	за 20 10 г. ²⁾	-	(-)	26	(-)	(-)	(-)	26	(-)
Бонусы и штрафы	5518	за 20 11 г. ¹⁾	-	(-)	1 905 097	(-)	(-)	(-)	1 905 097	(4 992)
	5538	за 20 10 г. ²⁾	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)

Претензии, возмещение ущерба 140040, 149010	5518	за 20 11 г. ¹⁾	18	(-)	3 282	-	(-)	(-)	(-)	3 301	(127)
	5539	за 20 10 г. ²⁾	24	(-)	-	-	(5)	(-)	(-)	19	(-)
Авансы, выданные на услуги (сч. 38000, 36010, 38200)	5520	за 20 11 г. ¹⁾	202 217	(-)	72 322	X	(-)	(86)	(-)	274 453	(577)
	5540	за 20 10 г. ²⁾	149 112	(-)	53 105	X	(-)	(-)	(-)	202 217	(-)
Дебиторская задолженность по страхованию (сч. 143230)	5521	за 20 11 г. ¹⁾	-	(-)	15 356	X	(-)	(-)	(-)	15 356	(-)
	5541	за 20 10 г. ²⁾	-	(-)	-	X	(-)	(-)	(-)	-	(-)
Задолженность по расчетам с подотчетными лицами (сч. 164000)	5522	за 20 11 г. ¹⁾	4	(-)	84	X	(4)	(-)	(-)	94	(-)
	5542	за 20 10 г. ²⁾	22	(-)	-	X	(18)	(-)	(-)	4	(-)
Задолженность по расчетам с персоналом по прочим операциям (сч. 164100, 164120, 164140, 164152)	5523	за 20 11 г. ¹⁾	43	(-)	3	X	(-)	(-)	(-)	46	(-)
	5543	за 20 10 г. ²⁾	4	(-)	39	X	(-)	(-)	(-)	43	(-)
Задолженность по расчетам с прочими дебиторами и кредиторами (сч. 163000, 160022)	5524	за 20 11 г. ¹⁾	269	(-)	-	X	(269)	(-)	(-)	-	(-)
	5544	за 20 10 г. ²⁾	47	(-)	269	X	(47)	(-)	(-)	269	(-)
Задолженность по расчетам с поставщиками и подрядчиками (сч. 160020, 162100)	5525	за 20 11 г. ¹⁾	9 665	(-)	-	X	(3 331)	(-)	(-)	6 334	(-)
	5545	за 20 10 г. ²⁾	10 573	(-)	-	X	(908)	(-)	(-)	9 665	(-)
Аванс на новые ОС (сч. 34000)	5526	за 20 11 г. ¹⁾	345 588	(-)	387 590	-	(-)	(-)	(-)	733 178	(7 545)
	5546	за 20 10 г. ²⁾	278 108	(-)	67 482	-	(-)	(-)	(-)	345 588	(-)
Целевое финансирование Аффилированные лица 146100	5527	за 20 11 г. ¹⁾	4 414	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	4 414	(-)
	5547	за 20 10 г. ²⁾	4 414	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	4 414	(-)
Расчеты с дебиторами по ОС в строительстве 140010	5528	за 20 11 г. ¹⁾	1 638	(-)	-	-	(1 100)	(-)	(-)	536	(-)
	5548	за 20 10 г. ²⁾	1 636	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	1 636	(-)
Расчеты с дебиторами по инвестиционным услугам 140015	5529	за 20 11 г. ¹⁾	345	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	345	(-)
	5549	за 20 10 г. ²⁾	1 482	(-)	-	-	(1 137)	(-)	(-)	345	(-)
Авансы по прочим инвестициям 34010	5530	за 20 11 г. ¹⁾	18 199	(-)	-	-	(337)	(-)	(-)	18 862	(-)
	5550	за 20 10 г. ²⁾	18 778	(-)	421	-	(-)	(-)	(-)	19 199	(-)
Целевое финансирование 146000	5531	за 20 11 г. ¹⁾	496	(-)	-	-	(496)	(-)	(-)	-	(-)
	5551	за 20 10 г. ²⁾	-	(-)	496	-	(-)	(-)	(-)	496	(-)
Задолженность по лизингу 160016	5532	за 20 11 г. ¹⁾	-	(-)	18 238	-	(-)	(-)	(-)	18 238	(-)
	5552	за 20 10 г. ²⁾	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)

Задолженность за казначейством 184154	5533	за 20 11 г. ¹⁾	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	185	(-)
	5553	за 20 10 г. ²⁾	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
Военные сборы	5534	за 20 11 г. ¹⁾	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	19	(-)
	5554	за 20 10 г. ²⁾	57	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
ЕНВД	5535	за 20 11 г. ¹⁾	4	(-)	-	(-)	-	(-)	-	4	(-)
	5555	за 20 10 г. ²⁾	4	(-)	-	(-)	-	(-)	-	4	(-)
Суды сотрудникам	5536	за 20 11 г. ¹⁾	4 835	(-)	-	(-)	-	(-)	-	1 435	(-)
	5556	за 20 10 г. ²⁾	15 509	(-)	-	(-)	-	(-)	-	4 835	(-)
Зачолж-ть по % арфил.лиц	5537	за 20 11 г. ¹⁾	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	4 186	(-)
	5557	за 20 10 г. ²⁾	129	(-)	-	(-)	-	(-)	-	4 186	(-)
НДФЛ	5538	за 20 11 г. ¹⁾	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	46	(-)
	5558	за 20 10 г. ²⁾	57	(-)	-	(-)	-	(-)	-	46	(-)
Расчеты по претензиям и недостачам (144000, 144010)	5539	за 20 11 г. ¹⁾	101	(-)	-	(-)	-	(-)	-	25	(-)
	5559	за 20 10 г. ²⁾	19	(-)	-	(-)	-	(-)	-	101	(-)
Депонированная ЗП	5540	за 20 11 г. ¹⁾	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	16	(-)
	5560	за 20 10 г. ²⁾	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
Зарплата к выплате	5541	за 20 11 г. ¹⁾	1 923	(-)	-	(-)	-	(-)	-	1 814	(-)
	5561	за 20 10 г. ²⁾	1 487	(-)	-	(-)	-	(-)	-	1 923	(-)
ЕСН и страховые взносы	5542	за 20 11 г. ¹⁾	7 998	(-)	-	(-)	-	(-)	-	5 427	(-)
	5562	за 20 10 г. ²⁾	8 422	(-)	-	(-)	-	(-)	-	7 998	(-)
товар 147000	5543	за 20 11 г. ¹⁾	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	1	(-)
	5563	за 20 10 г. ²⁾	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
авансы полученные 140200	5544	за 20 11 г. ¹⁾	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	2	(-)
	5564	за 20 10 г. ²⁾	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
НДС с авансов полученных 140210	5545	за 20 11 г. ¹⁾	10 183	(-)	-	(-)	-	(-)	-	11 382	(-)
	5565	за 20 10 г. ²⁾	6 283	(-)	-	(-)	-	(-)	-	10 183	(-)
товар 191000	5546	за 20 11 г. ¹⁾	47	(-)	-	(-)	-	(-)	-	20	(-)
	5566	за 20 10 г. ²⁾	35	(-)	-	(-)	-	(-)	-	47	(-)

5. Дебиторская и кредиторская задолженность (тыс.руб.)
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период					На конец периода			
			На начало года		поступление	погашение	выбыло	перевод из долго- в краткосроч- ную задол- женность	уценка по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	
			уценка по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам							
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 11 г. ¹⁾	3 163 949	(-)	2 504 223	(-)	(517 450)	(88 564)	(-)	5 062 158	(29 861)
	5530	за 20 10 г. ²⁾	1 758 172	(-)	1 615 060	(-)	(151 688)	(57 595)	(-)	3 163 949	(-)
в том числе:											
товары внутри страны	5511	за 20 11 г. ¹⁾	86 938	(-)	-	(-)	(31 945)	(-)	(-)	54 991	(1 695)
	5531	за 20 10 г. ²⁾	58 834	(-)	28 102	(-)	(-)	(-)	(-)	86 936	(-)
услуги внутри страны	5512	за 20 11 г. ¹⁾	2 128 565	(-)	-	(-)	(328 557)	(3 588)	(-)	1 796 420	(12 416)
	5532	за 20 10 г. ²⁾	855 098	(-)	1 277 696	(-)	(-)	(4 227)	(-)	2 128 565	(-)
услуги по аренде и рекламе	5513	за 20 11 г. ¹⁾	31 914	(-)	-	(-)	(2 269)	(746)	(-)	28 899	(15)
	5533	за 20 10 г. ²⁾	-	(-)	31 914	(-)	(-)	(-)	(-)	31 914	(-)
задолженность аффилированных лиц	5514	за 20 11 г. ¹⁾	13 868	(-)	7 591	(-)	(-)	(-)	(-)	21 459	(-)
	5534	за 20 10 г. ²⁾	1 911	(-)	11 957	(-)	(-)	(-)	(-)	13 868	(-)
Авансы по товарам	5515	за 20 11 г. ¹⁾	174 434	(-)	-	(-)	(143 153)	(-)	(-)	31 281	(2 494)
	5535	за 20 10 г. ²⁾	312 890	(-)	-	(-)	(138 458)	(-)	(-)	174 434	(-)
Товары за рубежом	5516	за 20 11 г. ¹⁾	98 831	(-)	12 861	(-)	(-)	(-)	(-)	109 492	(-)
	5536	за 20 10 г. ²⁾	175	(-)	96 656	(-)	(-)	(-)	(-)	96 831	(-)
Услуги за рубежом	5517	за 20 11 г. ¹⁾	26	(-)	4 360	(-)	(-)	(-)	(-)	4 386	(-)
	5537	за 20 10 г. ²⁾	-	(-)	26	(-)	(-)	(-)	(-)	26	(-)
Бонусы и штрафы	5518	за 20 11 г. ¹⁾	-	(-)	1 905 097	(-)	(-)	(-)	(-)	1 905 097	(4 992)
	5538	за 20 10 г. ²⁾	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)

Претензии, возмещение ущерба 140040, 149010	5519	за 20 11 г. ¹⁾	19	(-)	3 282	(-)	(-)	(-)	(-)	3 301	(127)
	5539	за 20 10 г. ²⁾		(-)		(-)	(-)	(-)	(-)		(-)
Авансы, выданные на услуги (сч. 36000, 36010, 36200)	5520	за 20 11 г. ¹⁾	24	(-)		(-)	(-)	(-)	(-)	19	(-)
	5520	за 20 10 г. ²⁾	202 217	(-)		(-)	(-)	(-)	(-)		(-)
Дебиторская задолженность по страхованию (сч. 143230)	5540	за 20 10 г. ²⁾	149 112	(-)		(-)	(-)	(-)	(-)	274 453	(577)
	5521	за 20 11 г. ¹⁾		(-)		(-)	(-)	(-)	(-)		(-)
	5521	за 20 10 г. ²⁾		(-)		(-)	(-)	(-)	(-)	202 217	(-)
	5541	за 20 11 г. ¹⁾		(-)		(-)	(-)	(-)	(-)	15 356	(-)
Задолженность по расчетам с подотчетными лицами (сч. 164000)	5522	за 20 10 г. ²⁾	4	(-)		(-)	(-)	(-)	(-)		(-)
	5542	за 20 11 г. ¹⁾	22	(-)		(-)	(-)	(-)	(-)	94	(-)
Задолженность по расчетам с персоналом по прочим операциям (сч. 164100, 164120, 164140, 164152)	5523	за 20 10 г. ²⁾	43	(-)		(-)	(-)	(-)	(-)	4	(-)
	5543	за 20 11 г. ¹⁾	4	(-)		(-)	(-)	(-)	(-)	46	(-)
Задолженность по расчетам с прочими дебиторами и кредиторами (сч. 163000, 160022)	5524	за 20 10 г. ²⁾	269	(-)		(-)	(-)	(-)	(-)	43	(-)
	5544	за 20 11 г. ¹⁾	47	(-)		(-)	(-)	(-)	(-)		(-)
Задолженность по расчетам с поставщиками и подрядчиками (сч. 160020, 162100)	5525	за 20 10 г. ²⁾	9 665	(-)		(-)	(-)	(-)	(-)	269	(-)
	5545	за 20 11 г. ¹⁾	10 573	(-)		(-)	(-)	(-)	(-)	6 334	(-)
Аванс на новые ОС (сч. 34000)	5526	за 20 10 г. ²⁾	345 588	(-)		(-)	(-)	(-)	(-)	9 665	(-)
	5546	за 20 11 г. ¹⁾	278 106	(-)		(-)	(-)	(-)	(-)	733 178	(7 545)
Целевое финансирование Аффилированные лица 148100	5527	за 20 10 г. ²⁾	4 414	(-)		(-)	(-)	(-)	(-)	345 588	(-)
	5547	за 20 11 г. ¹⁾	4 414	(-)		(-)	(-)	(-)	(-)	4 414	(-)
Расчеты с дебиторами по ОС в строительстве 140010	5528	за 20 10 г. ²⁾	1 636	(-)		(-)	(-)	(-)	(-)	536	(-)
	5548	за 20 11 г. ¹⁾	1 636	(-)		(-)	(-)	(-)	(-)	1 636	(-)
Расчеты с дебиторами по инвестиционным услугам 140015	5529	за 20 10 г. ²⁾	345	(-)		(-)	(-)	(-)	(-)	345	(-)
	5549	за 20 11 г. ¹⁾	1 482	(-)		(-)	(-)	(-)	(-)	345	(-)
Авансы по прочим инвестициям 34010	5530	за 20 10 г. ²⁾	19 199	(-)		(-)	(-)	(-)	(-)	18 862	(-)
	5550	за 20 11 г. ¹⁾	18 778	(-)		(-)	(-)	(-)	(-)	19 199	(-)
Целевое финансирование 146000	5531	за 20 10 г. ²⁾	496	(-)		(-)	(-)	(-)	(-)		(-)
	5551	за 20 11 г. ¹⁾		(-)		(-)	(-)	(-)	(-)	496	(-)
Задолженность по лизингу 160016	5532	за 20 10 г. ²⁾		(-)		(-)	(-)	(-)	(-)	18 238	(-)
	5552	за 20 11 г. ¹⁾		(-)		(-)	(-)	(-)	(-)		(-)

Задолженность за казначейством 184154	5533	за 20 11 г. ¹⁾	-	(-)	185	-	(-)	-	-	185	(-)
	5553	за 20 10 г. ²⁾	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	(-)
Военные сборы	5534	за 20 11 г. ¹⁾	-	(-)	19	-	(-)	-	-	19	(-)
	5554	за 20 10 г. ²⁾	57	(-)	-	-	(-)	-	-	-	(-)
ЕНВД	5535	за 20 11 г. ¹⁾	4	(-)	-	-	(-)	-	-	4	(-)
	5555	за 20 10 г. ²⁾	4	(-)	-	-	(-)	-	-	4	(-)
Суды сотрудникам	5536	за 20 11 г. ¹⁾	4 835	(-)	-	-	(-)	-	-	1 435	(-)
	5556	за 20 10 г. ²⁾	15 509	(-)	-	-	(-)	-	-	4 635	(-)
Задолж-ть по % аффил.лиц	5537	за 20 11 г. ¹⁾	-	(-)	4 186	-	(-)	-	-	4 186	(-)
	5557	за 20 10 г. ²⁾	129	(-)	-	-	(-)	-	-	-	(-)
НДФЛ	5538	за 20 11 г. ¹⁾	-	(-)	46	-	(-)	-	-	46	(-)
	5558	за 20 10 г. ²⁾	57	(-)	-	-	(-)	-	-	-	(-)
Расчеты по претензиям и недостачам (144000, 144010)	5539	за 20 11 г. ¹⁾	101	(-)	-	-	(-)	-	-	25	(-)
	5559	за 20 10 г. ²⁾	18	(-)	82	-	(-)	-	-	101	(-)
Депонированная ЗП	5540	за 20 11 г. ¹⁾	-	(-)	16	-	(-)	-	-	16	(-)
	5560	за 20 10 г. ²⁾	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	(-)
Зарплата к выплате	5541	за 20 11 г. ¹⁾	1 923	(-)	-	-	(-)	-	-	1 814	(-)
	5561	за 20 10 г. ²⁾	1 467	(-)	456	-	(-)	-	-	1 923	(-)
ЕСН и страховые взносы	5542	за 20 11 г. ¹⁾	7 998	(-)	-	-	(-)	-	-	5 427	(-)
	5562	за 20 10 г. ²⁾	6 422	(-)	1 576	-	(-)	-	-	7 998	(-)
товар 147000	5543	за 20 11 г. ¹⁾	-	(-)	1	-	(-)	-	-	1	(-)
	5563	за 20 10 г. ²⁾	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	(-)
авансы полученные 140200	5544	за 20 11 г. ¹⁾	-	(-)	2	-	(-)	-	-	2	(-)
	5564	за 20 10 г. ²⁾	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	(-)
НДС с авансов полученных 140210	5545	за 20 11 г. ¹⁾	10 183	(-)	1 199	-	(-)	-	-	11 382	(-)
	5565	за 20 10 г. ²⁾	6 283	(-)	3 900	-	(-)	-	-	10 183	(-)
товар 191000	5546	за 20 11 г. ¹⁾	47	(-)	-	-	(-)	-	-	20	(-)
	5566	за 20 10 г. ²⁾	35	(-)	12	-	(-)	-	-	47	(-)

161080	5547	3а 20 11 г. ¹⁾	10	(-)	27	-	(-)	(-)	-	37	(-)
	5567	3а 20 10 г. ²⁾	-	(-)	10	-	(-)	(-)	-	10	(-)
160000	5548	3а 20 11 г. ¹⁾	22 570	(-)	71 948	-	(-)	(84 144)	-	10 374	(-)
	5568	3а 20 10 г. ²⁾	35 061	(-)	40 857	-	(-)	(53 368)	-	22 570	(-)
160980	5549	3а 20 11 г. ¹⁾	9	(-)	-	-	(-)	(6)	-	3	(-)
	5569	3а 20 10 г. ²⁾	5	(-)	4	-	(-)	(-)	-	9	(-)
Итого	5500	3а 20 11 г. ¹⁾	3 163 949	(-)	2 504 223	-	(-)	(517 450)	-	5 062 168	(29 861)
	5520	3а 20 10 г. ²⁾	1 758 172	(-)	1 615 060	-	(-)	(151 688)	-	3 163 949	(-)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность (тыс.руб.)

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. ⁴⁾	На 31 декабря 20 10 г. ²⁾	На 31 декабря 20 09 г. ⁵⁾
Всего	5540	29 861	-	-
в том числе:				
по товарам	5541	9 308	-	-
по услугам	5542	13 008	-	-
по основным средствам	5543	7 545	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности (тыс.руб.)

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	выбыло	погашение	списание на финансовый результат ⁹⁾		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹⁾	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹⁾				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 11 г. ¹⁾	4 414 605	25 383 180	-	(4 414 605)	(-)	(-)	25 383 180
	5571	за 20 10 г. ²⁾	5 670 991	4 414 605	-	(5 670 991)	(-)	(-)	4 414 605
в том числе:									
Задолженность по долгосрочным кредитам, руб.	5552	за 20 11 г. ¹⁾	4 410 000	25 375 000	-	(4 410 000)	(-)	(-)	25 375 000
	5572	за 20 10 г. ²⁾	5 647 939	4 410 000	-	(5 647 939)	(-)	(-)	4 410 000
Проценты по долг. кредитам	5553	за 20 11 г. ¹⁾	4 605	8 180	-	(4 605)	(-)	(-)	8 180
	5573	за 20 10 г. ²⁾	23 052	4 605	-	(23 052)	(-)	(-)	4 605
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 11 г. ¹⁾	17 488 261	4 440 360	-	4 276 011	(8 249)	-	17 644 361
	5580	за 20 10 г. ²⁾	16 072 347	3 226 035	-	1 805 199	(4 922)	-	17 488 261
в том числе:									
по товарам	5561	за 20 11 г. ¹⁾	33 075	-	-	(1 463)	(-)	-	31 612
140200	5581	за 20 10 г. ²⁾	25 634	7 441	-	(-)	(-)	-	33 075
задолженность по товарам внутри страны	5561	за 20 11 г. ¹⁾	11 492 195	3 449 257	-	(-)	(963)	-	14 940 489
160000, 140000	5581	за 20 10 г. ²⁾	9 306 900	2 185 295	-	(-)	(-)	0	11 492 195

задолженность по товарам зарубежом	5561	за 20 11 г. ¹⁾	5 252	13 162	-	(-)	(-)	-	18 414
161000, 161020	5581	за 20 10 г. ²⁾	-	5 252	-	(-)	(-)	-	5 252
задолженность за товар (НДС неотфактур)	5561	за 20 11 г. ¹⁾	49 526	43 859	-	(-)	(-)	-	93 385
160980	5581	за 20 10 г. ²⁾	29 501	20 025	-	(-)	(-)	-	49 526
Услуги	5561	за 20 11 г. ¹⁾	5	160	-	(-)	(140)	-	25
140020	5581	за 20 10 г. ²⁾	8	-	-	(3)	(-)	-	5
Бонусы и штрафы	5561	за 20 11 г. ¹⁾	-	7 071	-	(-)	(-)	-	7 071
140021	5581	за 20 10 г. ²⁾	-	-	-	(-)	(-)	-	-
задолженность за товар	5561	за 20 11 г. ¹⁾	326 438	298 735	-	(-)	(-)	-	625 173
191000	5581	за 20 10 г. ²⁾	204 551	121 887	-	(-)	(-)	-	326 438
задолженность по услугам	5561	за 20 11 г. ¹⁾	13	-	-	(13)	(-)	-	-
191001	5581	за 20 10 г. ²⁾	111	-	-	(98)	(-)	-	13
задолженность МПЗ не для продажи	5561	за 20 11 г. ¹⁾	4 281	-	-	(3 186)	(-)	-	1 095
191003	5581	за 20 10 г. ²⁾	795	3 486	-	(-)	(-)	-	4 281
(товар 161080)	5561	за 20 11 г. ¹⁾	18	341	-	(-)	(-)	-	359
-по расчетам с поставщиками и подрядчиками	5581	за 20 10 г. ²⁾	-	18	-	(-)	(-)	-	18
(сч. 160020, 162100, 162900)	5561	за 20 11 г. ¹⁾	353 790	96 712	-	(-)	(4 101)	-	446 401
-по расчетам с подотчетными лицами (сч. 164000)	5581	за 20 10 г. ²⁾	231 489	127 223	-	(-)	(4 922)	-	353 790
-авансы, выданные на услуги (сч. 36000, 36010, 38200)	5561	за 20 11 г. ¹⁾	4	91	-	(4)	(-)	-	91
-по расчетам с персоналом по прочим операциям (сч. 164100, 164120, 164140, 164152)	5581	за 20 10 г. ²⁾	23	4	-	(23)	(-)	-	4
-по расчетам с прочими дебиторами и кредиторами (сч. 163000, 160022)	5561	за 20 11 г. ¹⁾	69	396	-	(-)	(-)	-	485
	5581	за 20 10 г. ²⁾	-	69	-	(-)	(-)	-	69
	5561	за 20 11 г. ¹⁾	373	446	-	(373)	(-)	-	446
	5581	за 20 10 г. ²⁾	87	373	-	(87)	(-)	-	373

Кредиторская задолженность по основным средствам 160010	5561	за 20 11 г. ¹⁾	176 924	194 365	-	(-)	(2 707)	-	368 582
	5581	за 20 10 г. ²⁾	60 377	116 547	-	(-)	(-)	-	176 924
Кредиторская задолженность по прочим инвестициям 160015, 161099	5561	за 20 11 г. ¹⁾	62 956	-	-	(30 461)	(-)	-	32 495
	5581	за 20 10 г. ²⁾	105	62 851	-	(-)	(-)	-	62 956
Кредиторская задолженность по ОС (импорт) 161040	5561	за 20 11 г. ¹⁾	1 764	28 591	-	(-)	(-)	-	30 355
	5581	за 20 10 г. ²⁾	1 793	-	-	(29)	(-)	-	1 764
Кредиторская задолженность Авансы полученные по ОС 140300	5561	за 20 11 г. ¹⁾	9 539	-	-	(9 539)	(-)	-	-
	5581	за 20 10 г. ²⁾	2 312	7 227	-	(-)	(-)	-	9 539
Кредиторская задолженность по целевому финансированию 146000	5561	за 20 11 г. ¹⁾	151 640	-	-	(45 509)	(-)	-	106 131
	5581	за 20 10 г. ²⁾	128 226	151 640	-	(128 226)	(-)	-	151 640
Кредиторская задолженность по аванс с деб. по инвестиционным услугам 140315	5561	за 20 11 г. ¹⁾	25 775	-	-	(17 593)	(-)	-	8 182
	5581	за 20 10 г. ²⁾	-	25 775	-	(-)	(-)	-	25 775
Зарботная плата к выплате	5561	за 20 11 г. ¹⁾	172 621	17 587	-	(-)	(-)	-	190 208
	5581	за 20 10 г. ²⁾	146 131	26 490	-	(-)	(-)	-	172 621
ЕСН и страховые взносы	5561	за 2011 г	66 962	38 681	-	(-)	(-)	-	105 643
	5581	за 2010 г	50 409	16 553	-	(-)	(-)	-	66 962
Накопит. часть труд. пенсии добровольное	5561	за 2011 г	40	-	-	(12)	(-)	-	28
	5581	за 2010 г	-	40	-	(-)	(-)	-	40
Взносы на ССН Сл. на пр-ве	5561	за 2011 г	610	99	-	(-)	(-)	-	709
	5581	за 2010 г	242	368	-	(-)	(-)	-	610
Депонированная заработная плата	5561	за 20 11 г. ¹⁾	633	242	-	(-)	(-)	-	875
	5581	за 20 10 г. ²⁾	647	-	-	(14)	(-)	-	633
Зарботная плата перечисленная	5561	за 20 11 г. ¹⁾	891	289	-	(-)	(-)	-	1 180
	5581	за 20 10 г. ²⁾	625	266	-	(-)	(-)	-	891
Резерв по неиспользуемым отпускам	5561	за 20 11 г. ¹⁾	-	216 555	-	(-)	(-)	-	216 555
	5581	за 20 10 г. ²⁾	-	-	-	(-)	(-)	-	-

Налог на добавленную стоимость	5561	за 20 11 г. ¹⁾	710	2 666	-	(-)	(-)	-	3 376
	5581	за 20 10 г. ²⁾	37 913	-	-	(37 203)	(-)	-	710
Налог на прибыль	5561	за 20 11 г. ¹⁾	398 444	-	-	(167 680)	(-)	-	230 764
	5581	за 20 10 г. ²⁾	66 657	331 787	-	(-)	(-)	-	398 444
Налог на имущество	5561	за 20 11 г. ¹⁾	69 795	5 264	-	(-)	(-)	-	75 059
	5581	за 20 10 г. ²⁾	83 075	-	-	(13 280)	(-)	-	69 795
Налоги прочие	5561	за 20 11 г. ¹⁾	15 886	1 304	-	(-)	(-)	-	17 190
	5581	за 20 10 г. ²⁾	15 206	680	-	(-)	(-)	-	15 886
Подарочные карты	5561	за 20 11 г. ¹⁾	23 178	16 916	-	(-)	(-)	-	40 094
	5581	за 20 10 г. ²⁾	15 552	7 626	-	(-)	(-)	-	23 178
НДФЛ	5561	за 20 11 г. ¹⁾	43 601	6 940	-	(-)	(-)	-	50 541
	5581	за 20 10 г. ²⁾	37 074	6 527	-	(-)	(-)	-	43 601
Расчеты по претензиям и недостачам (144000, 149000, 144010)	5561	за 20 11 г. ¹⁾	795	491	-	(-)	(-)	-	1 286
	5581	за 20 10 г. ²⁾	369	426	-	(-)	(-)	-	795
задолженность покупателей за товар б/н (товар 147000)	5561	за 20 11 г. ¹⁾	272	71	-	(-)	(338)	-	5
	5581	за 20 10 г. ²⁾	113	159	-	(-)	(-)	-	272
- Кредиторская задолженность по заемным средствам (сч. 62225, 62235, 62110, 62130, 62280)	5561	за 20 11 г. ¹⁾	4 000 178	-	-	(4 000 178)	(-)	-	-
	5581	за 20 10 г. ²⁾	5 611 551	-	-	(1 611 413)	(-)	-	4 000 178
Итого по долгосрочной и краткосрочной задолженности	5550	за 20 11 г. ¹⁾	21 902 866	29 823 540	-	(8 690 616)	(8 249)	X	43 027 541
	5570	за 20 10 г. ²⁾	21 743 338	7 640 640	-	(7 476 190)	(4 922)	X	21 902 866

6. Затраты на производство (тыс.руб.)

Наименование показателя	Код	За 20 11 г. ¹⁾	За 20 10 г. ²⁾
Материальные затраты	5610	84 121 189	65 978 582
Расходы на оплату труда	5620	4 553 590	3 869 519
Отчисления на социальные нужды	5630	1 318 714	825 963
Амортизация	5640	1 873 836	1 812 148
Прочие затраты	5650	5 474 701	3 732 774
Итого по элементам	5660	97 342 030	76 218 986
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	97 342 030	76 218 986

7. Оценочные обязательства (тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная	Остаток на конец
Оценочные обязательства - всего	5700	-	246 417	(-)	(-)	246 417
в том числе:						
резерв по сомнительной задолженности	5701	-	29 861	(-)	(-)	29 861
Резерв оплуское	5702	-	216 556	(-)	(-)	216 556

8. Обеспечения обязательств (тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. ⁴⁾	На 31 декабря 20 10 г. ²⁾	На 31 декабря 20 09 г. ⁵⁾
Полученные - всего	5800	-	-	285 000
в том числе:				
Банковская гарантия	5801	-	-	285 000
И т.д.	5802	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
(вид)	5811	-	-	-
И т.д.	5812	-	-	-

ИФНС РОССИИ

№ 14 по Санкт-Петербургу

ПРИНЯТО

Смирнова Н.В.

Сахалова Д.А.
(расшифровка подписи)

Дюннинг Ян

Главный
бухгалтер

20 12 г.

(подпись)

(расшифровка подписи)

(подпись)

(расшифровка подписи)

(подпись)

(расшифровка подписи)

(подпись)

(расшифровка подписи)

(подпись)

(расшифровка подписи)

(подпись)

(расшифровка подписи)

(подпись)

(расшифровка подписи)

(подпись)

(расшифровка подписи)

(подпись)

(расшифровка подписи)

(подпись)

(расшифровка подписи)

(подпись)

(расшифровка подписи)

(подпись)

(расшифровка подписи)

(подпись)

(расшифровка подписи)

(подпись)

(расшифровка подписи)

(подпись)

(расшифровка подписи)

(подпись)

**Пояснительная записка к годовой
бухгалтерской отчетности
ООО “ЛЕНТА” за 2011 г.**

ОГЛАВЛЕНИЕ

1.	ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ	3
2.	ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ	3
3.	НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ	9
4.	ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ	9
5.	ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ	10
6.	ЗАПАСЫ	10
7.	ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	10
8.	ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ	10
9.	ПРОЧИЕ АКТИВЫ	12
10.	УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ [ИЛИ: СКЛАДОЧНЫЙ КАПИТАЛ, УСТАВНЫЙ ФОНД, ВКЛАДЫ ТОВАРИЩЕЙ]	12
11.	ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА	13
12.	ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	14
13.	КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	15
14.	ПРОЧИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	15
15.	РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА	16
16.	ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ	16
17.	РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ	17
18.	СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ	17
19.	УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ	20

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности ООО «Лента» за 2011 год

Данная Пояснительная записка является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Лента» за 2011 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Юридический адрес Общества: 197374, Россия, Санкт-Петербург, ул. Савушкина, дом 112

Общество осуществляет следующие основные виды деятельности:

- Розничная и оптовая торговля
- Производство и реализация готовой продукции
- Оказание услуг

Основным видом деятельности общества является розничная торговля.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период сотрудников Общества в 2011 году составила 14275 человек.

Настоящая отчетность была подписана (утверждена) 29 марта 2012г.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 129-ФЗ от 21 ноября 1996 г. «О бухгалтерском учете» (с изменениями от 23 июля 1998 г., 28 марта, 31 декабря 2002 г., 10 января, 28 мая, 30 июня 2003 г., 03 ноября 2006 г., 23 ноября 2009 г., 8 мая 2010 г., 27 июля 2010 г., 28 сентября 2010 г., 28 ноября 2011 г.) и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г. (с изменениями от 30 декабря 1999 г., 24 марта 2000 г., 18 сентября 2006 г., 26 марта 2007 г., 25 октября 2010 г. и 24 декабря 2010 года), а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская отчетность Общества за 2011 г. была подготовлена в соответствии с тем же Законом и положениями.

Основные средства

В соответствии с п.п. 7, 8 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Амортизация объектов основных средств производится линейным способом.

В соответствии с п. 20 ПБУ 6/01 «Учет основных средств» сроки полезного использования основных средств (в годах), использованные для начисления амортизации, приведены ниже:

Группы основных средств	Сроки полезного использования
Класс 10 «Вспомогательное производственное оборудование»	61 мес.
Класс 11 «Производственное оборудование»	61 мес.
Класс 12 «Упаковочное оборудование»	61 мес.
Класс 13 «Производственный инвентарь»	37 мес.
Класс 14 «Торговое оборудование»	61 мес.
Класс 20 «Вспомогательное офисное оборудование»	37 мес.
Класс 21 «Мебель»	61 мес.

Класс 22 «Кондиционеры»	85 мес.
Класс 23 «Сейфы»	241 мес.
Класс 24 «Телефоны»	37 мес.
Класс 25 «Электрические приборы»	37 мес.
Класс 26 «Кассовые столы»	85 мес.
Класс 27 «Торговая мебель»	61 мес.
Класс 28 «Радиостанции»	37 мес.
Класс 30 «Прочее холодильное оборудование»	61 мес.
Класс 31 «Холодильные камеры»	61 мес.
Класс 32 «Холодильная мебель»	61 мес.
Класс 33 «Холодильные агрегаты»	61 мес.
Класс 40 «Прочее оборудование ИТ»	37 мес.
Класс 41 «Компьютеры, мониторы»	25 мес.
Класс 42 «Сетевое оборудование»	37 мес.
Класс 43 «Принтеры, сканеры, ксероксы»	37 мес.
Класс 44 «Кассовые терминалы»	84 мес.
Класс 45 «Весовое оборудование»	61 мес.
Класс 46 «Охранные системы»	85 мес.
Класс 47 «Детекторы, магнитеры»	37 мес.
Класс 50 «Оборудование для котельной»	85 мес.
Класс 51 «Вентиляционное оборудование»	85 мес.
Класс 61 «Транспорт (авто)»	37 мес.
Класс 62 «Погрузочная техника»	61 мес.
Класс 63 «Тележки для клиентов»	61 мес.
Класс 64 «Уборочная техника»	61 мес.
Класс 65 «Прессы»	121 мес.
Класс 71 «Грузовые стеллажи»	61 мес.
Класс 72 «Торговые стеллажи»	61 мес.
Класс 73 «Прилавки»	61 мес.
Класс 74 «Стеллажные аксессуары»	61 мес.
Класс 75 «Производственные стеллажи»	61 мес.
Класс 80 «Аксессуары, обвязка»	61 мес.
Класс 90 «Прочее спец. оборудование»	85 мес.
Класс 91 «Рекламное оборудование»	61 мес.
Класс 92 «Системы кабельного телевидения»	85 мес.
Класс 93 «ДГУ и ИБП»	85 мес.
Класс 94 «Системы пожаротушения»	61 мес.
Класс 95 «Ворота, двери»	61 мес.
Класс 96 «Крышные установки»	85 мес.
Класс 97 «Оборудование на территории»	61 мес.
Класс 98 «Оборудование очистных сооружений»	61 мес.
Класс 99 «Оборудование ТП, РП и др.»	121 мес.
Класс 101 «Здания недвижимые»	181 мес., 241 мес.
Класс 102 «Здания движимые»	61 мес., 85 мес., 181 мес.
Класс 103 «Сооружения движимые»	61 мес., 85 мес., 121 мес., 181 мес., 241 мес.
Класс 104 «Сооружения недвижимые»	85 мес., 121 мес., 181 мес., 241 мес.

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств (п. 14 ПБУ 6/01).

В соответствии с п. 11 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», объекты основных средств, полученные по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, оцениваются следующим образом:

- Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых

обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных ценностей.

- При невозможности установить стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, стоимость основных средств, полученных организацией по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, определяется исходя из стоимости, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные объекты основных средств.

Нематериальные активы

В соответствии с п. 6 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов», нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость нематериальных активов определяется как сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная организацией при приобретении, создании актива и обеспечении условий для использования актива в запланированных целях.

В соответствии с п. 28 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов» амортизация по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования осуществляется линейным способом.

Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете отчетного периода, к которому они относятся, и начисляются независимо от результатов деятельности Общества в отчетном периоде (п. 33 ПБУ 14/2007).

Сроки полезного использования нематериальных активов в целях начисления амортизации:

Нематериальные активы	Сроки полезного использования
ПО корпоративного портала	84 мес.
Фотосессия "персонал Ленты"	36 мес.

Изменение первоначальной стоимости нематериального актива, по которой он принят к бухгалтерскому учету, допускается в случаях переоценки и обесценения нематериальных активов (п. 16 ПБУ 14/2007).

В соответствии с п. 14 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов», нематериальные активы, полученные по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, оцениваются следующим образом: первоначальная стоимость таких активов определяется исходя из стоимости активов, переданных или подлежащих передаче. Стоимость последних, в свою очередь, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно определяется стоимость аналогичных товаров (ценностей).

При невозможности установить стоимость активов, переданных или подлежащих передаче по таким договорам, величина стоимости нематериальных активов полученных устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные нематериальные активы.

Материально-производственные запасы

В соответствии с п. 2 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» в качестве материально-производственных запасов принимаются активы:

- используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг);
- предназначенные для продажи;
- используемые для управленческих нужд организации.

Готовая продукция является частью материально-производственных запасов, предназначенных для продажи.

Товары являются частью материально-производственных запасов, приобретенных или полученных от других юридических или физических лиц и предназначенных для продажи.

В соответствии с п.п. 5, 6 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости приобретения. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

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

В соответствии с п. 24 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», на конец отчетного года материально-производственные запасы отражаются в бухгалтерском балансе по стоимости, определяемой исходя из указанных выше способов оценки запасов.

Дебиторская задолженность

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. В частности, сомнительной признается дебиторская задолженность по поставщикам товара (покупателям услуг) по сроку возникновения свыше 90 календарных дней, без учета сроков возникновения по претензионной задолженности или задолженности нереальной к взысканию.

Если до конца отчетного года, следующего за годом создания резерва сомнительных долгов, этот резерв в какой-либо части не будет использован, то неизрасходованные суммы присоединяются при составлении бухгалтерского баланса на конец отчетного года к финансовым результатам.

Доходы

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений п. 3 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 № 32н (с изменениями от 30 декабря 1999 г., 30 марта 2001 г., 18 сентября 2006 г., 27 ноября 2006 г.). Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий (п. 12 ПБУ 9/99):

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Расходы

Порядок признания коммерческих расходов:

В соответствии с п. 17. ПБУ 10/99 «Расходы организации» расходы подлежат признанию в бухгалтерском учете независимо от намерения получить выручку, прочие или иные доходы и от формы осуществления расхода (денежной, натуральной и иной).

В соответствии с п. 18 ПБУ 10/99 «Расходы организации» расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления.

Учет расходов по займам и кредитам

Организация учета расходов по займам и кредитам осуществляется в соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам», утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 6 октября 2008 № 106н. В целях равномерного (ежемесячного) включения сумм, причитающихся заемщикам процентов, или дисконта в качестве дохода по заемным обязательствам, Общество признает их в соответствии с условиями договоров, независимо от оплаты, и признает их как операционные расходы в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления.

Способы оценки имущества

В соответствии с п. 1 ст. 11 Федерального закона № 129-ФЗ оценка имущества и обязательств производится для их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в денежном выражении.

Оценка имущества, приобретенного за плату, осуществляется путем суммирования фактически произведенных расходов на его покупку; имущества, полученного безвозмездно, по рыночной стоимости на дату оприходования; имущества, произведенного в самой организации, по стоимости его изготовления.

Начисление амортизации основных средств и нематериальных активов производится независимо от результатов хозяйственной деятельности Общества в отчетном периоде.

Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков

Денежные средства и их эквиваленты

В целях составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. В частности, Общество относит к денежным эквивалентам депозитные вклады в кредитных организациях, выдаваемые по требованию и/или со сроком погашения три месяца и менее, а также высоколиквидные банковские векселя со сроком погашения до трех месяцев. В целях составления бухгалтерского баланса Общество включает эквиваленты денежных средств в состав финансовых вложений.

Свернутое отражение денежных потоков

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам. В частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки: а) денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги); б) косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее; в) поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях; г) оплата транспортировки грузов с получением эквивалентной компенсации от контрагента.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто также в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата. В частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки: а) взаимно обусловленные платежи и поступления по расчетам с использованием банковских карт; б) покупка и перепродажа финансовых вложений; в) осуществление краткосрочных (как правило, до трех месяцев) финансовых вложений за счет заемных средств.

Учет денежных потоков в иностранной валюте

Для целей составления отчета о движении денежных средств величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа. При несущественном изменении официального курса иностранной валюты к рублю, устанавливаемого Центральным банком Российской Федерации, пересчет в рубли, связанный с совершением большого числа однородных операций в такой иностранной валюте, может производиться по среднему курсу, исчисленному за месяц или более короткий период.

В случае если незамедлительно после поступления в иностранной валюте Общество в рамках своей обычной деятельности меняет полученную сумму иностранной валюты на рубли, то денежный поток отражается в отчете о движении денежных средств в сумме фактически полученных рублей без промежуточного пересчета иностранной валюты в рубли. В случае если незадолго до платежа в иностранной валюте Общество в рамках своей обычной деятельности меняет рубли на необходимую сумму иностранной валюты, то денежный поток отражается в отчете о движении денежных средств в сумме фактически уплаченных рублей без промежуточного пересчета иностранной валюты в рубли.

Остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в отчете о движении денежных средств в рублях в сумме, которая определяется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте" (ПБУ 3/2006). Разница, возникающая в связи с пересчетом денежных потоков Общества и остатков денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте по курсам на разные даты, отражается в отчете о движении денежных средств отдельно от текущих, инвестиционных и финансовых денежных потоков организации как влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю.

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте».

Курсовая разница отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в том отчетном периоде, к которому относится дата исполнения обязательств по оплате или за который составлена бухгалтерская отчетность.

Курсовая разница подлежит зачислению на финансовые результаты Общества как прочие доходы или прочие расходы за исключением курсовой разницы, связанной с формированием уставного (складочного) капитала Общества, которая подлежит отнесению на добавочный капитал.

Курс ЦБ РФ на 31 декабря 2011 г. составил:
Доллар США 32,1961 рублей;
Евро 41,6714 рублей.

Иное

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида. В бухгалтерском учете данные затраты отражаются по счету 97 «Расходы будущих периодов», и в том случае, если они имеют долгосрочный характер, включаются в строку баланса «Прочие внеоборотные активы» за исключением части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Такая краткосрочная часть, а также затраты изначально краткосрочного характера включаются в строку баланса «Прочие краткосрочные активы».

Если по конкретному вопросу в нормативных правовых актах не установлены способы ведения бухгалтерского учета, то при формировании учетной политики осуществляется разработка организацией соответствующего способа, исходя из настоящего и иных положений по бухгалтерскому учету, а также Международных стандартов финансовой отчетности (п.7 ПБУ 1/2008).

Изменения в учетной политике

В соответствии с Приказами Министерства финансов Российской Федерации, вступающие в силу с бухгалтерской отчетности за 2011 год, приняты:

- Положение по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010);
- Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010);
- Положение по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011);
- Приказ Министерства финансов Российской Федерации №66н от 2 июля 2010 г. «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

С начала 2011 года согласно ПБУ 8/2010 Организация создает резерв по сомнительной дебиторской задолженности и резерв на покрытие расходов по неиспользуемым отпускам.

Общество не планирует вносить изменения в учетную политику на 2012 год по сравнению с 2011 годом.

3. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Движение нематериальных активов в течение отчетного периода представлено в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках (Приложение №3 к Приказу Министерства финансов Российской Федерации от 2 июля 2010 г. № 66н, далее – Пояснения), Таблица 1.1

4. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ

Движение и наличие основных средств и доходных вложений в материальные ценности и соответствующего накопленного износа представлено в Таблице 2.1 Пояснений к балансу.

По состоянию на 31 декабря 2011 года балансовая стоимость полностью амортизированных основных средств без учета износа составила 1 441 019 тыс. руб. (31 декабря 2010 г.: 839 077 тыс. руб., 31 декабря 2009 г.: 452 771 тыс. руб.).

Основные средства на сумму 12 739 006 тыс. руб. (31 декабря 2010 г.: 0 тыс. руб., 31 декабря 2009 г.: 0 тыс. руб.) заложены в качестве обеспечения по банковским кредитам.

Основные средства включают объекты, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, т.е. не подлежат амортизации. Информация по балансовой стоимости объектов такого рода по состоянию на 31 декабря представлена в таблице:

Объекты основных средств	2011 г.	2010 г.	2009 г.
Земельные участки	1 399 979	1 345 535	1 176 752
Объекты природопользования	3 603	3 603	3 603
Итого	1 403 582	1 349 138	1 180 355

Информация о движении и наличии объектов незавершенного строительства и незаконченных операциях по приобретению, модернизации и т.п. основных средств представлена в Таблице 2.2 пояснений к балансу.

Незавершенное строительство включает объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации по состоянию на 31 декабря:

Объект (группа) основных средств	Стоимость объектов основных средств (стоимость по счету 08 «Вложения во внеоборотные активы»)		
	2011 г.	2010 г.	2009 г.
Здание распределительной подстанции, ТК-71		5 932	5 932
Здание насосной, ТК-38			1 832
Здание трансформаторной подстанции, ТК-38			8 674
Здание котельной, ТК-38			700
Здание котельной, ТК-39			700
Здание насосной станции пожаротушения, ТК -39			1 478
Здание трансформаторной подстанции, ТК-39			6 884
Пожарный резервуар, ТК-38			1 249
Пожарный резервуар, ТК-38			1 249
Пожарный резервуар, ТК-39			2 516
Пожарный резервуар, ТК-39			2 516

Скважина артезианская №44, ТК-39			2 899
Скважина артезианская №44/1, ТК-39			2 899
Здание распределительной подстанции, ТК -78		4 069	
Здание, ТК-26		250 401	
Здание трансформаторной подстанции, ТК-80	8 612		
Здание трансформаторной подстанции, ТК-114	8 373		
Итого	16 985	260 402	39 528

5. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Информация о наличии и движении финансовых вложений в отчетном периоде представлена в Таблице 3.1 Пояснений к балансу.

Предоставленные займы

По состоянию на 31 декабря 2011 года предоставленные займы включали:

Заемщик (по срокам погашения)	Сумма, подлежащая погашению в течение 12 мес. после отчетной даты	Сумма, подлежащая погашению в период более 12 мес. после отчетной даты	Срок погашения	Годовая ставка процентов	Полученное обеспечение
Лента Лтд.	290 163	-	31.05.12	7%	294 349
Сушкова Наталья Владимировна	156	515	31.10.13	8%	685
Харченко Валерий Николаевич	750	-	30.04.12	8%	750
Итого предоставленные займы	291 069	515			295 784

На 31 декабря 2011 года сумма предоставленных займов в размере 291'069 тыс. руб. (31 декабря 2010 г.: 4'635 тыс. руб. (ООО «Гигант-Барнаул»), 31 декабря 2009 г.: 17'357 тыс. руб.) выражена в рублях РФ.

6. ЗАПАСЫ

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице 4.1 Пояснений к балансу.

7. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 5.1. Пояснений к балансу.

По состоянию на 31 декабря 2011 года сумма дебиторской задолженности по расчетам с покупателями в размере 3 781 191 тыс. руб. (31 декабря 2010 г.: 2 263 265 тыс. руб., 31 декабря 2009 г.: 915 865 тыс. руб.) выражена преимущественно в рублях.

8. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства включают по состоянию на 31 декабря:

	2011 г.	2010 г.	2009 г.
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	5 116 835	747 861	686 020
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках	-	-	-
Итого денежные средства в составе бухгалтерского		747 861	686 020

баланса	5 116 835		
Денежные эквиваленты :	-	-	-
Итого денежные средства в составе отчета о движении денежных средств	5 116 835	747 861	686 020

У Общества имеются следующие денежные средства и их эквиваленты, которые по состоянию на 31 декабря 2011 г. недоступны для использования:

	Сумма	Причина ограничений
Открытые в пользу других организаций аккредитивы по незавершенным на отчетную дату сделкам	нет	
Депозитные сертификаты, переданные на хранение нотариусу	нет	
Денежные средства на депозите арбитражного суда	нет	
Денежные средства под арестом	нет	
Денежные средства, размещенные под банковский депозит:		
Банк ВТБ (ОАО)	501 062	срок возврата 25.01.2012г.
Транскредитбанк	1 978 297	срок возврата 11.01.2012г. и 18.01.2012г.
Райффайзенбанк	750 247	срок возврата 18.01.2012г.
Итого	3 229 606	

По состоянию на 31 декабря 2011 года Общество имеет возможность привлечь следующие дополнительные денежные средства:

- открытые Обществу, но неиспользованные кредитные линии по состоянию на отчетную дату, на общую сумму 14 150 000 тыс. руб. Кредитором установлены следующие ограничения по использованию таких кредитных ресурсов:

	Сумма, тыс. руб.	Ограничения по использованию
Транскредитбанк	4 950 000	Кредит не может быть использован: • на погашение своих обязательств или обязательств других заемщиков перед Кредитором или другими кредитными организациями; • на приобретение и (или) погашение векселей, за исключением собственных векселей Кредитора; • на предоставление займов третьим лицам и погашение обязательств по возврату денежных средств, привлеченных Заемщиком от третьих лиц; • на приобретение и (или) погашение эмиссионных ценных бумаг; • на осуществление вложений в уставные капиталы других юридических лиц.

ВТБ	4 700 000	Заемщик не в праве направлять денежные средства кредитов/траншей, полученных в счет кредитной линии на: • Погашение своих обязательств по др. кредитам Банка ВТБ и кредитам др. банков • Предоставление займов третьим лицам и погашение займов третьих лиц • Приобретение векселей третьих лиц • Приобретение и погашение векселей • Приобретение и погашение эмиссионных ценных бумаг • Осуществление вложений в УК др.юр. лиц • Пополнение банк. Счетов, открытых в других кредит организациях • Рефинансирование ранее произведенных затрат • Размещение средств на депозитах в др. банках • Приобретение у Банка имущества, полученного Банком в результате прекращения обязательств ООО «Лента» по ранее предоставленным кредитам в качестве отступного
СБ	4 500 000	Не могут быть взяты на какие-либо другие цели, кроме осуществления текущей деятельности по следующим направлениям: финансирование производственной деятельности предприятия; для проведения расчетов с поставщиками за товары; погашение текущей задолженности по уплате налогов, сборов, пошлин и иных обязательных платежей в бюджеты, государственные внебюджетные фонды всех уровней; расходы по арендным платежам и текущему ремонту; заработная плата работникам и отчисления с ФОТ и прочих расходов, осуществляемых в рамках обычной хозяйственной деятельности

9. ПРОЧИЕ АКТИВЫ

На 31 декабря прочие активы состояли из следующих позиций:

Виды активов	2011 г.		2010 г.		2009 г.	
	Внеоборотные	Оборотные	Внеобо-ротные	Обор-от-ные	Внеобо-ротные	Оборо-т-ные
Расходы на приобретение неисключительных прав и лицензий	501	-	-	-	-	-
Авансовые платежи на приобретение объектов основных средств	1434482	-	898765	-	936795	-
Прочие	-	16460	-	-	-	-
Итого	1434983	16460	898765	-	936795	-

10. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

	Уставный капитал (тыс. руб.)	Доли, принадлежащие Обществу
На 31 декабря 2009 г.	1 271 715	100
Увеличение (уменьшение) уставного капитала		
Изменение доли, принадлежащей Обществу		
На 31 декабря 2010 г.	1 271 715	100
Увеличение (уменьшение) уставного капитала		
Изменение доли, принадлежащей Обществу		
На 31 декабря 2011 г.	1 271 715	100

% полностью оплаченных долей по состоянию на 31 декабря 2011 года составил: 100%.

В 2010 - 2011 годах распределение прибыли произведено не было.

11. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

Заемные средства по состоянию на 31 декабря включали:

	2011 г.		2010 г.		2009 г.	
	Кратко-срочные заемные средства	Долго-срочные заемные средства	Кратко-срочные заемные средства	Долго-срочные заемные средства	Кратко-срочные заемные средства	Долго-срочные заемные средства
Кредиты банков	-	25 383 180	3 321 639	4 414 605	4 906 511	5 670 990
Прочие займы	-	-	678 539	-	705 080	-
Текущая часть долгосрочных обязательств	-	-		4 414 605		5 670 990
Итого заемные средства	-	25 383 180	4 000 178	4 414 605	5 611 591	5 670 990

Сумма расходов по займам и кредитам, включенных в прочие расходы в 2011 году составила 1 707 161 тыс. руб., а в 2010 году - 1 001 565 тыс. руб.

Краткосрочные заемные средства

Краткосрочные заемных средств по состоянию на 31 декабря 2011 года Организация не имела.

Балансовая стоимость краткосрочных кредитов и займов выражена в следующих валютах (остаток в тыс. рублей по состоянию на 31 декабря):

	2011 г.	2010 г.	2009 г.
Российские рубли	-	3 321 639	4 906 511
Доллары США	-	678 539	705 080
Евро	-	-	-
Прочие валюты	-	-	-
Итого	0	4 000 178	5 611 591

Долгосрочные заемные средства

Долгосрочные заемные средства по состоянию на 31 декабря 2011 года имели следующую структуру:

Наименование	Остаток кредитов на 31.12.2011 г., тыс. руб.	Остаток кредитов на 31.12.2011 г., в валюте кредита с указанием валюты	Годовая процентная ставка, %	Срок погашения	Предоставленные обеспечения
Кредиты:					
ВТБ Капитал ПЛС	25 383 180	25 383 180 тыс.руб.	Mosprime+4,2 % или 4,7 %	16.09.2016	Залог недвижимости, поручительство Ленты Лтд
Итого заемные средства	25 383 180	25 383 180 тыс.руб.			

Ниже представлен график платежей по долгосрочным заемным средствам:

	Сумма в рублях (тыс. руб.)
2012 г.	0
2013 г.	0
2014 г.	0
2015 г.	10 150 000
После 2015 г.	15 225 000

Балансовая стоимость долгосрочных кредитов и займов выражена в следующих валютах (остаток в тыс. руб. по состоянию на 31 декабря):

	2011 г.	2010 г.	2009 г.
Российские рубли	25 383 180	4 414 605	5 670 990
Доллары США	-	-	-
Евро	-	-	-
Прочие валюты	-	-	-
Итого	25 383 180	4 414 605	5 670 990

12. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Резервы по состоянию на 31 декабря имели следующую структуру:

Из общей суммы резервов:	2011 г.	2010 г.	2009 г.
Долгосрочные	0	0	0
Краткосрочные	246 416	0	0
Итого			

Резерв по сомнительным долгам

По состоянию на 31 декабря 2011 года Обществом создан резерв по сомнительной дебиторской задолженности в сумме 29 860 тыс.руб. На конец года в бухгалтерской отчетности был отражен резерв в отношении просроченной сомнительной дебиторской задолженности, который был определен отдельно по каждому сомнительному долгу на основании профессионального суждения, опираясь на сведения, полученные в ходе оценки каждого конкретного долга.

Резервы на предстоящую оплату отпусков работников

Резерв создан в отношении предстоящих расходов по оплате Обществом отпусков работников, не использованных по состоянию на 31 декабря 2011 года. Ожидается, что остаток резерва на 31 декабря 2011 года будет использован в первой половине 2012 года. По мнению руководства, фактический расход по выплате отпусков не превысит сумму резерва, отраженную в отчетности по состоянию на 31 декабря 2011 года.

13. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 5.3 Пояснений к балансу.

Кредиторская задолженность по расчетам с поставщиками в сумме 16 559 645 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2011 года (31 декабря 2010 г.: 12 470 583 тыс.руб., 31 декабря 2009 г.: 9 843 471 тыс. руб.) была выражена преимущественно в рублях.

Задолженность перед государственными внебюджетными фондами

Задолженность перед государственными внебюджетными фондами по состоянию на 31 декабря имела следующую структуру:

В тыс. руб.	2011 г.	2010 г.	2009 г.
Страховые взносы (единый социальный налог в 2009 г.) – всего	107 560	68 503	51 276
в том числе:			
- Пенсионный фонд	88 351	58 027	43 829
-Фонд обязательного медицинского страхования	17 320	8 975	6 580
Фонд обязательного социального страхования (обязательное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний)	709	610	242
Прочее	1 180	891	625
Итого задолженность перед государственными бюджетными фондами	107 560	68 503	51 276

Задолженность по налогам и сборам

Задолженность по налогам по состоянию на 31 декабря включает:

В тыс. руб.	2011 г.	2010 г.	2009 г.
Налог на прибыль	230 764	398 444	66 657
Налог на добавленную стоимость	3 376	710	37 913
Налог на имущество	75 059	69 795	83 075
НДФЛ	50 541	43 601	37 075
Прочие	17 190	15 886	15 206
Итого задолженность по налогам и сборам	376 930	528 436	239 926

По состоянию на 31 декабря 2011, 2010 и 2009 гг. Общество не имело просроченных обязательств по налогам и сборам.

14. ПРОЧИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

На 31 декабря прочие обязательства состояли из следующих позиций:

Виды обязательств	2011 г.		2010 г.		2009 г.	
	Долго - срочн ые	Кратко- срочные	Долго - срочн ые	Кратко- срочные	Долго- срочн ые	Кратко- срочные
Расчеты с дольщиками						
ООО "КАСТОРАМА РУС"	0	0	0	0	0	21 204
ООО "Диамант-инвест"	0	0	0	49 988	0	27 747
МУП "Управление капит. строительства г. Петрозаводска"	0	27 856	0	23 736	0	19 009

ООО "ЦЕНТР РАЗВИТИЯ ТЕРРИТОРИЙ"	0	9 147	0	9 147	0	9 147
ООО Фирма "ИНСТАР"	0	51 478	0	51 119	0	51 119
ОАО "Петрозаводские коммунальные системы"	0	17 650	0	17 650		0
Итого	0	106 131	0	151 640	0	128 226

15. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах представлена ниже (ПБУ 10/99):

Выручка от реализации	2011 год, тыс. руб.	%	2010 год, тыс. руб.	%
Товары FOOD	70 132 902	71,29	55 350 180	72,61
Товары Non-FOOD	13 129 953	13,35	10 597 585	13,90
Готовая продукция, сырье	7 169 010	7,29	5 194 795	6,81
Услуги	7 704 264	7,83	4 875 525	6,40
Аренда	243 284	0,24	214 273	0,28
ИТОГО:	98 379 413	100	76 232 358	100

Информация о себестоимости произведенных и реализованных в отчетном периоде товаров (работ, услуг) в разрезе элементов затрат представлена в Таблице 6 Пояснений к балансу и отчету о прибылях и убытках.

16. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

В течение 2011 года были произведены и понесены следующие доходы и расходы.

Прочие доходы были представлены следующими статьями:

Наименование показателя	2011 г.	2010 г.
Доход от операций с валютой (покупка, продажа)	2 773	10 843
Доход от курсовых разниц	126 433	320 971
Доходы от излишков (касса)	4 143	3 826
Доходы от погашения ваучеров	89	56
Доходы от штрафов поставщикам	449 124	291 491
Доходы от удержания из ЗП сотрудников	218	274
Бонусы от поставщиков	5 984 129	5 320 359
Доходы от корректировок при сверках с поставщиками	763	334
Прибыль прошлых лет	6 775	3 268
Излишки в результате инвентаризации	146	37
Выручка от выбытия основных средств	76 505	1 850
Выручка от реализации прочего имущества	204 847	81 758
Доходы прочие	28 373	41 130
Итого прочие доходы	6 884 318	6 076 197

Прочие расходы были представлены следующими статьями:

Наименование показателя	2011 г.	2010 г.
Убыток от операций с валютой	34 541	5 432
Убыток от курсовых разниц	123 847	297 769
Расходы от недостачи (касса)	612	1 045
Убыток от списания накопительной скидки	19 368	101 191
Убыток при сверках с поставщиками	9 675	5 075
Убыток прошлых лет	98 973	81 872

НДС, не принимаемый к вычету	1 853	11 828
Штрафы и неустойки	11 990	16 543
Комиссионные банков	247 628	158 928
Консультационные расходы по сделке	104 293	0
Расходы на благотворительность	8 264	8 653
Вступительные взносы (прочие участия)	847	1 238
Штрафы по налогам	2 137	5 936
Убыток от списания финансовых вложений	0	505 614
Убыток от списания основных средств	133 431	5 793
Себестоимость основных средств	59 438	271
Себестоимость земельных участков	59 956	0
Себестоимость НКС и прочего имущества	815	0
Расходы от операций с финансовыми инструментами	37 934	0
Резерв по сомнительной задолженности	29 861	0
Резерв по неиспользуемым отпускам	216 555	0
Расходы прочие	96 026	97 946
Итого прочие расходы	1 298 044	1 305 134

17. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

	Сумма, тыс. руб.
Прибыль (убыток) до налогообложения, по бухгалтерскому учету	4 943 976
Сумма условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль	988 795
Постоянные разницы отчетного периода:	
Материальные расходы	606 316
Консультации	49 128
Мероприятия и презентации	28 365
Расходы по заработной плате	5 783
Благотворительность	8 264
Проживание сотрудников	7 355
Списание задолженности	6 432
Штрафы по налогам	2 137
НДС, не принимаемый к вычету	1 853
Вступительные взносы	847
Прочие расходы	15 532
Постоянные разницы прошлых отчетных периодов:	
Единовременная выплата за 2010	(65 198)
Сторно доходов предыдущего периода	13 518
Убытки прошлых лет	1 364
Временные разницы отчетного периода:	
Амортизация основных средств	377 660
Амортизационная премия	(757 945)
Основные средства до 40 000 руб.	(211 921)
Реализация основных средств	1 085
Расходы по сомнительной дебиторской задолженности	21 899
Временные разницы прошлых отчетных периодов:	
Убыток от реализации основных средств	(13)
Налогооблагаемая прибыль (убыток), налоговый учет	5 056 437
Ставка налога на прибыль	20%
Налог на прибыль	1 011 287

18. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

К операциям со связанными сторонами, в основном, относятся операции :

- приобретение и продажа работ, услуг;
- приобретение и продажа основных средств и других активов;
- аренда имущества и предоставление имущества в аренду;
- финансовые операции, включая предоставление займов;
- передача в виде вклада в уставные (складочные) капиталы;
- предоставление и получение обеспечений исполнения обязательств;

Для целей настоящей бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

№	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого сторона признается связанным	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, %
1.	ООО «Гигант-Барнаул»	190000, Санкт-Петербург, ул. Декабристов, д. 6, пом. 10-н	ООО «Лента» принадлежит более 50% уставного капитала ООО «Гигант-Барнаул»	-	99.9%
2.	ООО «Уфимская градостроительная компания»	197374, Санкт-Петербург, ул. Савушкина, д. 112	ООО «Лента» принадлежит более 50% уставного капитала ООО «УфимГрадСтрой»	-	99.9%
3.	ООО «Уральская градостроительная компания»	197374, Санкт-Петербург, ул. Савушкина, д. 112	ООО «Лента» принадлежит более 50% уставного капитала ООО «УралГрадСтрой»	-	99.9%
4.	ООО «МСК-Строй»	197374, Санкт-Петербург, ул. Савушкина, д. 112	ООО «Лента» принадлежит более 50% уставного капитала ООО «МСК-Строй»	-	99.9%
5.	ООО «ТРК-Волжский»	197374, Санкт-Петербург, ул. Савушкина, д. 112	ООО «Лента» принадлежит более 50% уставного капитала ООО «ТРК-Волжский»	-	99.9%
6.	ООО «Пантеон»	197374, Санкт-Петербург, ул. Савушкина, д. 112	ООО «Лента» принадлежит более 50% уставного капитала ООО «Пантеон»	-	99.9%
7.	ООО «Агроинвест»	197374, Санкт-Петербург, ул. Савушкина, д. 112	ООО «Лента» принадлежит более 50% уставного капитала ООО «Агроинвест»	-	99.9%
8.	ООО «КамТорг»	190000, Санкт-Петербург, ул. Декабристов, д. 6, пом. 10-н	ООО «Лента» принадлежит более 50% уставного капитала ООО «КамТорг»	-	99.9%
9.	ЗАО «Корадо»	198303, Санкт-Петербург, Ленинский пр., д. 110, корп. 1, литер Б, пом. 53-Н	ООО «Лента» принадлежит более 50% уставного капитала ЗАО «Корадо»	-	90%

Стоимостные показатели, условия, сроки и форма расчетов по незавершенным на 31 декабря операциям:

	2011 г.	2010 г.	2009 г.	Условия и сроки осуществления расчетов	Форма расчетов
Дебиторская задолженность					
ООО "Гигант-Барнаул"	581	69	897	по договору	безналичная
Целевое финансирование					
ООО "Гигант-Барнаул"	71	-	-	по договору	безналичная
ООО «УфимГрадСтрой»	29984	4612	4612	по договору	безналичная
ООО «УралГрадСтрой»	7830	7345	5433	по договору	безналичная
ООО «МСК-Строй»	7277	5783	4276	по договору	безналичная
ООО «ТРК-Волжский»	-	1838	14376	по договору	безналичная
ООО «Пантеон»	239	622	187	по договору	безналичная
ООО «Пантеон»	239	622	187	по договору	безналичная
ООО «Агроинвест»	-	971	648	по договору	безналичная
ООО «КамТорг»	3756	3756	-	по договору	безналичная
ЗАО «Корадо»	-	-	211	по договору	безналичная
Кредиторская задолженность					
ООО "Гигант-Барнаул"	614	482	350	по договору	безналичная
ООО «УфимГрадСтрой»	4920	4783	4647	по договору	безналичная
ООО «УралГрадСтрой»	406	269	137	по договору	безналичная
ООО «МСК-Строй»	525	388	251	по договору	безналичная
ООО «ТРК-Волжский»	132	388	251	по договору	безналичная
ООО «Пантеон»	416	279	147	по договору	безналичная
ООО «Агроинвест»	406	270	160	по договору	безналичная
ООО «КамТорг»	-	233	233	по договору	безналичная
ЗАО «Корадо»	-	-	72	по договору	безналичная
Задолженность по кредитам и займам					
ООО "Гигант-Барнаул"	-	-	1849	по договору	безналичная

Перечень контрагентов (связанных лиц)	Взаимозависимость	Участие в УК (т. р.)	Усл. по упр. за 2011г. (т. р.)	Займы на 31.12.11г. (т. р.)	Инв. дог. /Усл. на 31.12.11г. (т. р.)
2	3	5	6	4	7
Международная коммерческая компания «Лента Лтд.»	Размер доли Компании в УК ООО "Лента" 100%	1 271 715	-	290 163	-
ООО "Гигант-Барнаул"	Размер доли ООО "Лента" в УК 99,9%	29 970	112	-	71
ООО "Агроинвест"	Размер доли ООО "Лента" в УК 99,9%	143 535	116	-	-
ООО "Уфимская градостроительная Компания"	Размер доли ООО "Лента" в УК 99,9%	91 908	116	-	29 984
ООО "КамТорг"	Размер доли ООО "Лента" в УК 99,9%	100 292	-	-	3 756
ООО "ТРК-Волжский"	Размер доли ООО "Лента" в УК 99,9%	90 909	112	-	-
ООО "МСК-Строй"	Размер доли ООО "Лента" в УК 99,9%	119 880	116	-	7 277
ЗАО "КОРАДО"	Размер доли ООО "Лента" в УК 90%	104 823	-	-	-

ООО "Уральская градостроительная компания"	Размер доли ООО "Лента" в УК 99,9%	174 825	116	-	7 831
ООО "Пантеон"	Размер доли ООО "Лента" в УК 99,9%	120 000	116	-	239
ВСЕГО		2 247 857	804	290 163	49 158

19. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

Факторы, влияющие на финансовое состояние Общества

Условия ведения деятельности Общества

В России продолжаются экономические реформы и развитие правовой, налоговой и административной инфраструктуры, которая отвечала бы требованиям рыночной экономики. Стабильность российской экономики будет во многом зависеть от хода этих реформ, а также от эффективности предпринимаемых Правительством мер в сфере экономики, финансовой и денежно-кредитной политики.

Мировой финансовый кризис оказал влияние на российскую экономику. Несмотря на некоторые индикаторы восстановления, по-прежнему существует неопределенность относительно будущего экономического роста и стоимости капитала, что может негативно повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Общества.

Руководство Общества считает, что оно предпринимает все необходимые меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в данных условиях. Однако дальнейшее ухудшение ситуации в описанных выше областях может негативно повлиять на результаты и финансовое положение Общества. В настоящее время невозможно определить, каким именно может быть это влияние.

Налогообложение

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к операциям и деятельности компаний Общества может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами. Недавние события, произошедшие в Российской Федерации, указывают на то, что налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате, могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Определение сумм претензий по возможным, но не предъявленным искам, а также оценка вероятности неблагоприятного исхода, не представляются возможными. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2011 года соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Общество в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Ян Дюннинг

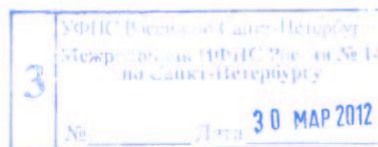
Д.А. Сахалова



**Участникам ООО «Лента»,
иным лицам**

Исх. № 635
«29» марта 2012 г.

**Аудиторское заключение
о бухгалтерской (финансовой) отчетности
ООО «Лента»
за период с 01 января 2011г. по 31 декабря 2011г.**



ЗАО «Аудиторская компания. Городской центр экспертиз»,
192102, Санкт-Петербург, ул. Бухарестская, дом 6, Тел/факс (812) 334-05-01, 334-05-02

**Сведения об аудируемом
лице:**

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Лента»

Сокращенное наименование: ООО «Лента»

Государственная регистрация: Зарегистрировано Инспекцией МНС России по Приморскому району Санкт-Петербурга 04.11.2003г., свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 78 №003095964. ОГРН 1037832048605.

Место нахождения: 197374, Россия, г.Санкт-Петербург, ул. Савушкина, дом 112

**Сведения об аудиторской
организации:**

Полное наименование: Закрытое акционерное общество «Аудиторская компания. Городской центр экспертиз»

Сокращенное наименование: ЗАО «Аудиторская компания. Городской центр экспертиз»

Государственная регистрация: Зарегистрировано Распоряжением Главы администрации Петроградского района Мэрии Санкт-Петербурга 30.07.1992 года 317/82-р. ОГРН 1037843110623

Место нахождения: 192102, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, ул. Бухарестская, д.6

Членство в саморегулируемой организации аудиторов Член НП «Институт профессиональных аудиторов» в соответствии с выпиской из реестра аудиторов и аудиторских организаций СРО №731-01-10, основной регистрационный №11002002028.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ООО «Лента» за период с 01 января 2011 года по 31 декабря 2011 года включительно, состоящей из:

- Бухгалтерского баланса на 31 декабря 2011 года;
- Отчета о прибылях и убытках за 2011 год;
- Отчета об изменениях капитала за 2011 год;
- Отчета о движении денежных средств за 2011 год;
- Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках за 2011 год.

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.

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 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

3

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.

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «Лента» по состоянию на 31 декабря 2011г., результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2011г. в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор
ЗАО «Аудиторская компания.
Городской центр экспертиз»

Ламанова Н.Ф.

«29» марта 2012 г.

