

Приложение № 2. Годовая бухгалтерская отчетность Эмитента за 2010, 2011, 2012 гг., составленная в соответствии с законодательством Российской Федерации, включая аудиторское заключение и пояснительную записку

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
на 31 декабря 2010 г.

Форма №1 по ОКУД	К О Д Ы	
Дата (год, месяц, число)	0710001	
Организация Общество с ограниченной ответственностью "Лента" по ОКПО	2010 12 31	
Идентификационный номер налогоплательщика	71385386	
Вид деятельности Оптовая и розничная торговля по ОКВЭД	ИНН 7814148471\784601001	
Организационно-правовая форма форма собственности	51.39 52.11, 51.70	
Общество с ограниченной ответственностью	по ОКОПФ / ОКФС 65 23	
Единица измерения тыс руб	по ОКЕИ 384	
Местонахождение (адрес)		

197374 Санкт-Петербург ул.Савушкина д.112

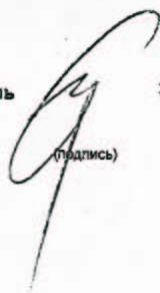
Дата утверждения
Дата отправки / принятия

АКТИВ	Код строки	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
I. Внеоборотные активы			
Нематериальные активы	110	2 663	2 237
Основные средства	120	15 407 759	14 996 105
Незавершенное строительство	130	936 795	898 765
Долгосрочные финансовые вложения	140	1 481 756	976 142
Отложенные налоговые активы	145	119 194	183 715
Итого по разделу I	190	17 948 167	17 056 964
II. Оборотные активы			
Запасы	210	5 679 098	8 201 916
в том числе:			
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	170 675	266 193
готовая продукция и товары для перепродажи	214	5 287 816	7 677 808
расходы будущих периодов	216	220 607	257 915
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	45 190	69 007
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	1 758 172	3 163 949
в том числе:			
покупатели и заказчики	241	915 865	2 263 265
Краткосрочные финансовые вложения	250	31 720	0
Денежные средства	260	688 020	747 861
Прочие оборотные активы	270	-	-
Итого по разделу II	290	8 200 200	12 182 733
БАЛАНС	300	26 148 367	29 239 697

ПАССИВ	Код строки	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. Капитал и резервы			
Уставный капитал	410	1 271 715	1 271 715
Добавочный капитал	420	91 251	91 251
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	2 479 819	5 379 826
Итого по разделу III	490	3 842 785	6 742 792
IV. Долгосрочные обязательства			
Займы и кредиты	510	5 670 990	4 414 605
Отложенные налоговые обязательства	515	562 244	594 039
Итого по разделу IV	590	6 233 234	5 008 644
V. Краткосрочные обязательства			
Займы и кредиты	610	5 611 591	4 000 178
Кредиторская задолженность	620	10 332 531	13 336 443
в том числе:			
поставщики и подрядчики	621	9 843 471	12 470 583
задолженность перед персоналом организации	622	146 131	172 621
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623	51 276	68 503
задолженность по налогам и сборам	624	239 926	528 436
прочие кредиторы	625	51 727	96 300
Прочие краткосрочные обязательства	660	128 226	151 640
Итого по разделу V	690	16 072 348	17 488 261
БАЛАНС	700	26 148 367	29 239 697

СПРАВКА О НАЛИЧИИ ЦЕННОСТЕЙ, УЧИТЫВАЕМЫХ НА ЗАБАЛАНСОВЫХ СЧЕТАХ			
Арендованные основные средства	910	4 189 076	4 963 736
Обеспечения обязательств и платежей полученные	950	-	-
Обеспечения обязательств и платежей выданные	960	-	-
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов	980	-	-

Руководитель



(подпись)

Завалковский Антон
Григорьевич

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер


(подпись)

Сахалова Дина
Альфредовна

(расшифровка подписи)

ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ
за период с 1 Января по 31 Декабря 2010г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Лента"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности Оптовая и розничная торговля

Организационно-правовая форма

форма собственности

Общество с ограниченной ответственностью

Собственность иностранных юридических лиц

Единица измерения:

тыс.руб.

Форма №2 по ОКУД

Дата (год месяц число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКФС / ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ		
0710002		
2010	12	31
71385386		
7814148471/784601001		
51,39 52,11, 51,70		
65	23	
384		

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
Доходы и расходы по обычным видам деятельности			
Выручка (нетто) от продажи товаров продукции работ услуг (за минусом налога на добавленную стоимость акцизов и аналогичных обязательных платежей)	010	76 232 358	58 808 579
Себестоимость проданных товаров продукции работ услуг	020	(64 447 080)	(50 136 054)
Валовая прибыль	029	11 785 298	8 672 525
Коммерческие расходы	030	(11 771 926)	(10 165 223)
Прибыль (убыток) от продаж	050	13 372	(1 492 698)
Прочие доходы и расходы			
Проценты к получению	060	7 246	7 444
Проценты к уплате	070	(1 001 565)	(1 355 562)
Прочие доходы	090	6 076 197	6 945 516
Прочие расходы	100	(1 305 134)	(3 339 592)
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	3 790 116	765 108
Отложенные налоговые активы	141	64 521	21 895
Отложенные налоговые обязательства	142	(31 795)	(275 467)
Текущий налог на прибыль	150	(921 710)	(167 515)
Доплата налога на прибыль организаций в связи с обнаружением ошибок предыдущего налогового периода	160	(1 125)	4 111
	180	-	-
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	190	2 900 007	348 132
СПРАВОЧНО:			
Постоянные налоговые обязательства (активы)	200	130 961	268 065

Форма 0710002 с.2

РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПРИБЫЛЕЙ И УБЫТКОВ					
Показатель		За отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
наименование	код	прибыль	убыток	прибыль	убыток
1	2	3	4	5	6
Штрафы пени и неустойки признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	210	291 491	16 543	283 423	12 656
Прибыль (убыток) прошлых лет	220	3 268	81 872	17 016	65 549
Возмещение убытков причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств	230	7 763	215	3 821	115
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	240	331 814	303 201	1 969 125	2 314 294
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей по которым истек срок исковой давности	260	4 892	4 196	15 074	648 940

Руководитель

Завалковский
Антон
Григорьевич
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Сахалова Дина
Альфредовна
(расшифровка подписи)

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА

за 201 0 г.

Форма № 3 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Лента"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид деятельности Оптовая и розничная торговля

по ОКВЭД

Организационно-правовая форма/форма собственности Общество с ограниченной ответственностью

Собственность иностранных юридических лиц

по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения: тыс. руб. / мян. руб. (ненужное зачеркнуть)

по ОКЕИ

КОДЫ		
0710003		
2010	12	31
71385386		
7814148471		
51.39	52.11.	51.70
65	23	
384/385		

I. Изменения капитала

Показатель		Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
наименование	код					
1	2	3	4	5	6	7
Остаток на 31 декабря года, предшествующего предыдущему 200 9 г. (предыдущий год)	010	1 010 466	91 251	-	2 093 791	3 195 508
Изменения в учетной политике (Изменение ставок по налогу на прибыль, корректировка отложенного налога)	020	-	X	X	37 896	37 896
Результат от переоценки объектов основных средств		X	-	X	-	-
Остаток на 1 января предыдущего года	030	1 010 466	91 251	-	2 131 687	3 233 404
Результат от пересчета иностранных валют		X	-	X	X	-
Чистая прибыль (Убыток)	032	X	X	X	348 132	348 132
Дивиденды		X	X	X	-	-
Отчисления в резервный фонд		X	X	-	-	-
Увеличение величины капитала за счет:						
дополнительного выпуска акций		-	X	X	X	-
увеличения номинальной стоимости акций		-	X	X	X	-
реорганизации юридического лица		-	X	X	-	-
вклада учредителя	064	261 249	-	-	-	261 249
Уменьшение величины капитала за счет:						
уменьшения номинала акций		-	X	X	X	-
уменьшения количества акций		-	X	X	X	-
реорганизации юридического лица		-	X	X	-	-
Остаток на 31 декабря предыдущего года	070	1 271 715	91 251	-	2 479 819	3 842 785
201 0 г. (отчетный год)						
Изменения в учетной политике		X	X	X	-	-
Результат от переоценки объектов основных средств		X	-	X	-	-
Изменения законодательства (снижение ставки по налогу на прибыль)	080	X	-	-	-	-
Остаток на 1 января отчетного года	100	1 271 715	91 251	-	2 479 819	3 842 785
Результат от пересчета иностранных валют		X	-	X	X	-
Чистая прибыль	102	X	X	X	2 900 007	2 900 007
Дивиденды		X	X	X	-	-

1	2	3	4	5	6	7
Отчисления в резервный фонд		X	X	-	-	-
Увеличение величины капитала за счет:						
дополнительного выпуска акций		-	X	X	X	-
увеличения номинальной стоимости акций		-	X	X	X	-
реорганизации юридического лица		-	X	X	-	-
вклада учредителя	124	-	-	-	-	-
Уменьшение величины капитала за счет:						
уменьшения номинала акций		-	X	X	X	-
уменьшения количества акций		-	X	X	X	-
реорганизации юридического лица		-	X	X	-	-
		-	-	-	-	-
Остаток на 31 декабря отчетного года	140	1 271 715	91 251	-	5 379 826	6 742 792

II. Резервы

Показатель		Остаток	Поступило	Использовано	Остаток
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Резервы, образованные в соответствии с законодательством:					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года		-	-	-	-
данные отчетного года		-	-	-	-
(наименование резерва)					
данные предыдущего года		-	-	-	-
данные отчетного года		-	-	-	-
Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами:					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года		-	-	-	-
данные отчетного года		-	-	-	-
(наименование резерва)					
данные предыдущего года		-	-	-	-
данные отчетного года		-	-	-	-
Оценочные резервы:					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года		-	-	-	-
данные отчетного года		-	-	-	-
(наименование резерва)					
данные предыдущего года		-	-	-	-
данные отчетного года		-	-	-	-
(наименование резерва)					
данные предыдущего года		-	-	-	-
данные отчетного года		-	-	-	-

1	2	3	4	5	6
Резервы предстоящих расходов:					
На предстоящие расходы по списанию недостач по инвентаризации					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года	181	29 990	-	(29 990)	-
данные отчетного года	182	-	-	-	-
(наименование резерва)					
данные предыдущего года		-	-	-	-
данные отчетного года		-	-	-	-

Справки

Показатель		Остаток на начало отчетного года		Остаток на конец отчетного периода	
наименование	код				
1	2	3		4	
1) Чистые активы	200	3 842 785		6 742 792	
		Из бюджета		Из внебюджетных фондов	
		за отчетный год	за предыдущий год	за отчетный год	за предыдущий год
		3	4	5	6
2) Получено на:					
расходы по обычным видам деятельности - всего		-	-	-	-
в том числе:					
		-	-	-	-
		-	-	-	-
капитальные вложения во внеоборотные активы		-	-	-	-
в том числе:					
		-	-	-	-
		-	-	-	-
		-	-	-	-

Руководитель

Завалковский Антон Григорьевич

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Сахалова Дина Альфредовна

(расшифровка подписи)

" 31 "

2011 г.

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
за период с 1 Января по 31 Декабря 2010 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Лента"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности Оптовая и розничная торговля

Организационно - правовая форма форма собственности

Общество с ограниченной ответственностью

Собственность иностранных юридических лиц

Единица измерения тыс. руб.

Форма №4 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ /ОКФС

по ОКЕИ

К О Д Ы

0710004

2010 12 31

71385386

7814148471/784601001

51.39 62.11. 51.70

65

23

384

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
Баланс денежных средств на начало отчетного года	010	686 020	579 515
Движение денежных средств по текущей деятельности			
Денежные средства, полученные от покупателей, заказчиков	020	83 208 952	65 800 245
	030		
Прочие доходы (Займы сотрудников, %)	110	2 420	
Денежные средства, направленные:	120	(79 043 496)	(62 405 069)
на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов	150	(71 438 970)	(56 417 863)
на оплату труда	160	(3 421 190)	(2 899 124)
на выплату дивидендов, процентов	170	(999 330)	(1 391 737)
на расчеты по налогам и сборам	180	(2 901 487)	(1 390 426)
на прочие расходы	190	(282 519)	(305 919)
Итого денежные средства от текущей деятельности	200	4 167 876	3 395 176
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Выручка от продажи объектов основных средств и иных оборотных активов	210	189 750	32 555
Выручка от продажи ценных бумаг и иных финансовых вложений	220	-	-
Полученные дивиденды	230	-	-
Полученные проценты	240	-	2 826
Поступления от погашения займов, предоставленных другим организациям	250	-	17 090
Поступления по договорам участия в долевом строительстве (86)	260	23 515	7 043
Приобретение дочерних организаций	280	-	-
Приобретение объектов основных средств, доходных вложений в материальные ценности и нематериальных активов	290	(1 466 792)	(1 220 684)
Приобретение ценных бумаг и иных финансовых вложений	300	-	-
Займы, предоставленные другим организациям	310	(21 328)	(30 000)
Строительство объектов основных средств по инвестиционным договорам (76)	320	(10)	(3 606)
Итого денежные средства от инвестиционной деятельности	340	(1 274 865)	(1 194 776)

//

1	2	3	3
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Поступления от эмиссии акций или иных долевых бумаг	350	-	-
Поступления от займов и кредитов, предоставленных другими организациями	360	40 471 310	34 319 271
Поступление денежных средств ранее размещенных на депозитном счете	370	-	-
Погашение займов и кредитов (без процентов)	390	(43 307 237)	(36 417 580)
Погашение обязательств по финансовой аренде	400	(1 325)	(1 204)
Размещение средств на депозитном счете	410	6 082	5 618
Чистые денежные средства финансовой деятельности	430	(2 831 170)	(2 093 895)
Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов	440	61 841	106 505
Баланс денежных средств на конец отчетного периода	450	747 861	686 020
Влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	460	(28 613)	(345 169)

руководитель

(подпись)

Завалковский Антон Григорьевич
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Сахалова Дина Альфредовна
(расшифровка подписи)

ПРИЛОЖЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
за период с 1 Января по 31 Декабря 2010 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Лента"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид деятельности Оптовая и розничная торговля
Организационно-правовая форма форма собственности
Общество с ограниченной ответственностью
Собственность иностранных юр. лиц
Единица измерения тыс.руб.

Форма №5 по ОКУД
Дата (год, месяц, число)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД
по
ОКОПФ/ОКФС
по ОКЕИ

КОДЫ		
0710005		
2010	12	31
71385386		
7814148471784601001		
51.39	62.11.	51.70
65		23
384		

Нематериальные активы

Показатель		Наличие на	Поступило	Выбыло	Наличие на конец
		01 января 2010			31 декабря 2010
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Прочие	040	2 983	-	-	2 983

Показатель		На начало	На конец
		отчетного года	отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Амортизация нематериальных активов - всего	050	320	746
в том числе:			
Прочие	051	320	746

Основные средства

Форма 0710005 с. 2

Показатель		Наличие на	Поступило	Выбыло	Наличие на конец
		начало отчет-ного года			отчет- ного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Здания	070	10 043 302	622 442		10 665 744
Оборудования и передаточные устройства	075	2 966 623	200 916	325	3 167 214
Машины и оборудование	080	4 887 424	391 569	30 661	5 248 332
Транспортные средства	085	16 233	4 640	5 252	15 621
Производственный и хозяйственный инвентарь	090	258 730	17 763	2 302	274 191
Многолетние насаждения	105	0			0
Другие виды основных средств	110	41 209			41 209
Земельные участки и объекты природопользования	115	1 176 752	168 783		1 345 535
Итого	130	19 390 273	1 406 113	38 540	20 757 846

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Амортизация основных средств - всего	140	3 982 514	5 761 740
в том числе:			
зданий и сооружений	141	1 290 747	2 498 321
машин, оборудования, транспортных средств	142	2 688 427	3 258 830
других	143	3 340	4 589
передано в аренду объектов основных средств	150		
в том числе:			
здания	151		
	153		
получено объектов основных средств в аренду - всего	160	4 189 076	4 963 736
в том числе:			
Машины и оборудование	161	58 265	71 289

Форма 0710005 с. 3

8 171 590

Финансовые вложения

Показатель		Долгосрочные		Краткосрочные	
наименование	код	на начало отчетного года	на конец отчетного периода	на начало отчетного года	на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций - всего	510			-	-
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ	511	1 481 756	976 142	-	-
предоставленные займы	525	-	-	31 720	-
Депозитные вклады	530	-	-	-	-
Итого	540	1 481 756	976 142	31 720	0

Дебиторская и кредиторская задолженность

Показатель		Остаток на начало отчет- ного года	Остаток на конец отчет- ного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Дебиторская задолженность:			
краткосрочная - всего	610	1 758 172	3 163 949
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками	611	915 865	2 263 265
авансы выданные	612	758 885	741 437
прочая	613	83 421	159 247
длгосрочная - всего	620		
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками	621	-	-
авансы выданные	622	-	-
прочая	623	-	-
Итого	630	1 758 172	3 163 949
Кредиторская задолженность:			
краткосрочная - всего	640	15 944 122	17 336 620
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	641	9 843 471	12 470 583
авансы полученные	642	27 946	68 386
расчеты по налогам и сборам	643	239 926	528 436
кредиты	644	5 611 591	4 000 176
прочая	646	221 188	269 035
длгосрочная - всего	650	5 670 990	4 414 605
в том числе:			
кредиты	651	5 670 990	4 414 605
Итого	660	21 615 112	21 751 225

Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)

Показатель		За отчетный год	За предыдущий год
наименование	код		
1	2	3	4
материальные затраты	710	64 447 060	50 136 054
затраты на оплату труда	720	3 869 520	3 229 275
отчисления на социальные нужды	730	825 963	683 703
амортизация	740	1 812 148	1 747 569
прочие затраты	750	5 264 295	4 504 675
итого по элементам затрат	760	76 218 986	60 301 276
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):			
незавершенного производства	765		
расходов будущих периодов	766	37 308	97 233
резервов предстоящих расходов	767	0	(29 990)

Форма 0710005 с. 6

Обеспечения

Показатель		Остаток на начало отчетного периода	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
полученные - всего	800	0	-
в том числе:			
Банковская гарантия	810	0	-

Руководитель

(подпись)

Завалковский Антон
Григорьевич

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Сахалова Дина
Альфредовна

(расшифровка подписи)

Пояснительная записка

**к бухгалтерской отчетности
общества с ограниченной ответственностью**

«Лента»

за 2010 год

Санкт-Петербург 2011

1

16

Оглавление

Общие сведения	3
Полное фирменное наименование Общества	3
Сокращенное наименование Общества	3
Местонахождение Общества	3
Данные о государственной регистрации Общества	3
Данные об имеющихся лицензиях	4
Виды деятельности	5
Среднегодовая численность	5
Торговые комплексы на территории РФ	5
Основные положения Учетной политики	6
Признание доходов и расходов	6
Учет нематериальных активов	6
Капитальные вложения во внеоборотные активы	6
Учет основных средств	6
Амортизация	6
Учет финансовых вложений	6
Учет покупных товаров для продажи	7
Учет материально-производственных запасов (МПЗ)	7
Расходы будущих периодов	7
Учет займов и кредитов	7
Резерв на покрытие предвиденных расходов	7
Учет операций, совершенных в иностранной валюте	7
Для целей налогообложения	7
Уставный капитал	8
Информация об арендованном имуществе	8
Информация о связанных сторонах	8
Информация об исполнительном органе	9
Информация о финансовых вложениях	9
Вклады в УК других организаций	9
Кредиты банков и займы	10
Кредиты полученные и проценты	10
Займы полученные и проценты	10
Расшифровка выручки от реализации	10
Расшифровка прочих доходов	11
Расшифровка прочих расходов	11
Информация по отчетным сегментам	12
Оценка деловой активности	12

Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Лента» (далее именуемое «Общество») было учреждено Решением №1-Л от 30 октября 2003г. Международной коммерческой компанией «Лента Лтд.» (далее именуемое «Лента Лтд.»), созданной в соответствии с законодательством Британских Виргинских Островов 16 июля 2003года (свидетельство об учреждении №552722 от 16 июля 2003 года), расположенной по адресу: П/Я 3340, Роуд Таун, Тортولا, Британские Виргинские Острова, наименование при учреждении - Международная коммерческая компания «Источник Лтд.», перерегистрация компании произведена Регистратором компаний Британских Виргинских Островов 24 октября 2006г. под номером 1058643, расположенной по адресу: П/Я 3340, Роуд Таун, Тортولا, Британские Виргинские Острова.

Полное фирменное наименование Общества:

На русском языке - Общество с ограниченной ответственностью «Лента»

На английском языке - Limited Liability Company «Lenta»

Сокращенное наименование Общества:

На русском языке - ООО «Лента»

На английском языке - LLC «Lenta»

Местонахождение Общества

197374, Россия, Санкт-Петербург, ул. Савушкина, дом 112

Данные о государственной регистрации Общества

В единый государственный реестр юридических лиц внесена запись о создании Общества 04 ноября 2003 года за основным государственным регистрационным номером 1037832048605

В соответствии с решением «Источник Лтд.» от 11 октября 2004 года №17-л Общество было реорганизовано путем присоединения к нему ООО «ОМНИ» (ИНН 7825348610 КПП 784001001), ООО «Кулинарное производство» (ИНН 7806153132 КПП 780601001), ООО «Источник Р» (ИНН 7814144928 КПП 7814010010).

Запись о реорганизации была внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 20 декабря 2004 года за государственным регистрационным номером 2047823038679 Инспекцией Министерства РФ по налогам и сборам по Приморскому району Санкт-Петербурга. Все права и обязанности по присоединяемым организациям с 21 декабря 2004 года перешли к Обществу.

Данные об имеющихся лицензиях

№	Наименование	Номер	Дата выдачи	Орган, выдавший лицензию	Срок действия	Вид лицензируемой деятельности
1	Лицензия	00680/ 2007	21.06.2007	Лицензионная палата Санкт-Петербурга	21.06.2010	Розничная продажа всех видов алкогольной продукции, кроме этилового спирта
2	Лицензия	A 082924	26.10.2006	Служба лицензирования Астраханской области	27.10.2011	Розничная продажа алкогольной продукции
3	Лицензия	005125	22.12.2006	Лицензионная палата Тюменской области	21.12.2011	Розничная продажа алкогольной продукции (в т.ч. водка, вино натуральное)
4	Лицензия	34 ME 001741	24.05.2007	Комитет бюджетно-финансовой политики и казначейства Администрации Волгоградской области	24.05.2012	Продажа алкогольной продукции в полном ассортименте, на вынос, круглосуточно
5	Лицензия	CA 0005256	07.08.2009	Комитет по потребительскому рынку и услугам администрации г. Барнаула	06.08.2014	Розничная продажа алкогольной продукции
6	Лицензия	E 001070	17.10.2008	Департамент развития промышленности и предпринимательства Новосибирской области	17.10.2011	Розничная продажа алкогольной продукции
7	Лицензия	A 707712	16.11.2007	Лицензионная палата Нижегородской области	16.11.2012	Розничная продажа алкогольной продукции
8	Лицензия	B 293505	12.11.2007	Министерство экономики Омской области	12.11.2012	Розничная продажа алкогольной продукции
9	Лицензия	A 647096	07.11.07.	Управление УФНС по г. Санкт - Петербургу	06.11.2012	Закупка, хранение и поставка алкогольной продукции
10	Лицензия	AK 044208	27.06.2008	Департамент потребительской сферы и регулирования рынка алкоголя Краснодарского края	27.06.2010	Розничная продажа алкогольной продукции
11	Лицензия	B 393218	16.09.2008	Управление торговли общественного питания, бытового обслуживания Петрозаводского городского округа г. Петрозаводск	16.09.2013	Розничная продажа алкогольной продукции
12	Лицензия	C 003788	01.11.2008	Министерство экономического развития и торговли Саратовской области	31.10.2013	Розничная продажа алкогольной продукции
13	Лицензия	812-0307	10.11.2008	Комитет по развитию предпринимательства потребительского рынка и услуг Рязанской области	10.11.2013	Розничная продажа алкогольной продукции
14	Лицензия	A 05 002781	18.11.2008	Государственная инспекция республики Татарстан по обеспечению государственного контроля за производством, оборотом и качеством этилового спирта, алкогольной продукции и защите прав потребителей.	18.11.2013	Розничная продажа алкогольной продукции
15	Лицензия	AK 046546	18.12.2008	Департамент потребительской сферы и регулирования рынка	18.12.2010	Розничная продажа алкогольной продукции

				алкоголя Краснодарского края		
16	Лицензия	58 ME 001617	24.12.2008	Департамент потребительского рынка и лицензирования Пензенской области	24.12.2013	Розничная продажа алкогольной продукции
17	Лицензия	Д 616478	29.11.2008	Администрация Великого Новгорода	28.12.2013	Розничная продажа алкогольной продукции
18	Лицензия	Д 586213	04.07.2005	Федеральное агентство по строительству и жилищно-коммунальному хозяйству	04.07.2010	Деятельность по строительству зданий и сооружений сооружений I и II уровней ответственности в соответствии с государственным стандартом
19	Лицензия	00463/2010	17.06.2010	Правительство Санкт-Петербурга Комитет экономического развития, промышленной политики и торговли	17.06.2013	Розничная продажа алкогольной продукции
20	Лицензия	AK 051669	18.03.2010	Департамент потребительской сферы и регулирования рынка алкоголя Краснодарского края	03.04.2011	Розничная продажа спиртных напитков в полном ассортименте

Виды деятельности

Общество осуществляет следующие виды деятельности:

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

Основным видом деятельности общества является розничная торговля.

Среднесписочная численность

Среднесписочная численность сотрудников Общества за 2010 год составила 12 198 человек (за 2009 год 11 723 человек).

Торговые комплексы на территории РФ

На 31.12.2010г. розничная торговля осуществлялась в 39-ти торговых комплексах, принадлежащих Обществу (на 31.12.2009г. в 36-ти торговых комплексах). Четырнадцать торговых комплексов расположены в Санкт-Петербурге, четыре в Новосибирске, по два в Нижнем Новгороде, Краснодаре и Омске, по одному в Волгограде, Астрахани, Тюмени, Петрозаводске, Тольятти, Великом Новгороде, Рязани, Барнауле, Набережных Челнах, Саратове, Пензе, Новороссийске, Череповце, Ростове-на-Дону, Пскове.

Основные положения Учетной политики

Бухгалтерская отчетность Общества составлена в порядке и, предусмотренном Федеральным законом от 21.11.96 № 129-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина России от 29.07.98 № 34н, Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008), утвержденным приказом Минфина России от 06.10.2008 № 106н, и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета.

Признание доходов и расходов

Признание доходов и расходов осуществлялось согласно ПБУ 9/99 и 10/99.

Учет нематериальных активов

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости в соответствии с ПБУ "Учет нематериальных активов" (ПБУ 14/2007), Первоначальная стоимость нематериальных активов, определяется как сумма фактических расходов на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость, иных возмещаемых налогов
Сумма амортизационных отчислений по нематериальным активам определяется ежемесячно линейным способом.

Капитальные вложения во внеоборотные активы

Капитальные вложения во внеоборотные активы отражаются по фактическим затратам.

Учет основных средств

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, под которой признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" (ПБУ 6/01).

Амортизация

Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом. Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- объектам внешнего благоустройства;

Учет финансовых вложений

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Организации на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и других возмещаемых налогов.

Учет покупных товаров для продажи

Товары, приобретенные для продажи, как правило, учитываются по стоимости их приобретения (покупной стоимости), в отдельных случаях, учет товара осуществлялся по учетным ценам с учетом отклонений.

При продаже, ином выбытии оценка товаров производится по средней себестоимости.

Все расходы по списанию товаров в учете в полном объеме отражаются в расходах по обычным видам деятельности.

Учет материально-производственных запасов (МПЗ)

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических расходов на их приобретение и изготовление. Учет ведется по фактической себестоимости.

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

Расходы будущих периодов

РБП подлежат равномерному списанию за счет соответствующих источников покрытия в течение периода, к которому они относятся. В случае, если невозможно достоверно определить период, в течение которого произведенный расход должен быть списан, расчетный период устанавливается и утверждается приказом генерального директора (финансового директора).

Учет займов и кредитов

Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" (ПБУ 15/2008), утвержденным приказом Минфина России от 06.10.2008 № 107н. В целях равномерного (ежемесячного) включения сумм, причитающихся заемщикам процентов, или дисконта в качестве дохода по заемным обязательствам, Организация 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.

Учет операций, совершенных в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные средства на валютных счетах в банках и средства в расчетах, включая займы, выданные и полученные в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших 31 декабря 2010г.

Курсы валют на 31.12.2010г. составили:

- 30,4769 руб. за 1 доллар США
- 40,3331 руб. за 1 евро

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отнесены на финансовые результаты как внереализационные расходы и доходы.

Для целей налогообложения

Выручка от реализации продукции, работ, услуг определяется следующим образом:

- в целях исчисления налога на прибыль по методу начисления — в том отчетном (налоговом) периоде, в котором доходы и расходы имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав
- в целях исчисления налога на добавленную стоимость выручка от реализации продукции, работ, услуг определяется по мере отгрузки и предъявления покупателю расчетных документов (день отгрузки или передачи товаров, работ, услуг)

Первоначальная (восстановительная стоимость)

- в целях исчисления налога на прибыль амортизируемого имущества погашалась линейным методом.

Уставный капитал

По состоянию на 01.01.2010 года уставный капитал отражен в бухгалтерской отчетности Общества в размере 1 271 715 тыс. рублей.

В течение 2010 года изменений в величине уставного капитала Общества не происходило.

По состоянию на 31.12.2010 года величина уставного капитала Общества составляет 1 271 715 тыс. рублей, что и отражено в бухгалтерской отчетности за 2010 год.

Информация об арендованном имуществе

ООО "Лента" арендует земельные участки по договорам аренды.

Арендованные земельные участки по состоянию на 31.12.2010г. представлены в таблице.

Комплекс	Кадастровый/ идентификационный номер	Площадь, кв. м	№ договора
Лента 1	78:6044:1013	4 272	07/ЗК-04853
Лента 2	78:4163:4	19 280	66.В/003
Лента 4	78:13:7424:1003	1 253	21-ЗК03518
Лента 7	78:6309А:3002	102 923	13/ЗКС-03684
Лента 12	78:11:6150А:4	39 798	00/ЗК-04164(07)
Лента 54	52:18:03 01 87:0005	43 700	18-2 к
Лента 76	55:36:140103:3126	29 400	ДГУ-К-12-1543
Лента 16	10:01:02 01 04:081	35 000	7957
Лента 71	54:35:071590:0012	6 271	68713а
Лента 71	54:35:071545:0035	7 474	89924а
Лента 38	23:43:04 11 054:0038	62 403	1682
Лента 51	52:18:0060233:18	39 364	18-1683 г
Лента 59	64:48:00 00 00:0068	65 368	728
Лента 31	30:12:03 0771:80	34 004	1168
Лента 32	34:34:060061:31	40 652	8926
Лента 34	23:47:01 11 002:308	2 909	01/09
Лента 34	23:47:01 11 002:311	1 079	02/09

Информация о связанных сторонах

Перечень контрагентов (связанных лиц)	Взаимозависимость	Участие в УК (т. р.)	Усл. по упр. за 2010г. (т. р.)	Займы на 31.12.10г. (т. р.)	Инв. дог. /Усл. на 31.12.10г. (т.р.)
2	3	5	6	4	7
Международная коммерческая компания «Лента Лтд.»	Размер доли Компании в УК ООО "Лента" 100%	1 271 715	-	678 539	11 190
ООО "Гигант+Барнаул"	Размер доли ООО "Лента" в УК 99,9%	29 970	112	-	622
ООО "Агроинвест"	Размер доли ООО "Лента" в УК 99,9%	143 535	92	-	1 241
ООО "Уфимская градостроительная Компания"	Размер доли ООО "Лента" в УК 99,9%	91 908	116	-	9 396
ООО "КамТорг"	Размер доли ООО "Лента" в УК 99,9%	100 292	-	-	3 990
ООО "ТРК-Волжский"	Размер доли ООО "Лента" в УК 99,9%	90 909	116	-	1 450

ООО "МСК-Строй"	Размер доли ООО "Лента" в УК 99,9%	119 880	116	-	6 172
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	112	-	7 614
ООО "Пантеон"	Размер доли ООО "Лента" в УК 99,9%	120 000	112	-	900
ВСЕГО		2 247 857	776	678 539	42 575

Информация об исполнительном органе

В соответствии со ст.8 действующей редакции Устава Общества органами управления являются общее собрание участников и генеральный директор. При этом единоличным исполнительным органом Общества является генеральный директор, который осуществляет руководство текущей деятельностью. Согласно п.8.15.1 директор Общества избирается общим собранием участников.

В течение отчетного периода функции исполнительного органа выполняли:

- С 01.01.2010г. по 28.07.2010г. Ян Гезинус Дюннинг
- С 29.07.2010г. по 12.09.2010г. Ющенко Сергей Александрович
- С 04.10.2010г. по 31.10.2010г. Ян Гезинус Дюннинг

В период с 01.11.2010г. по 31.12.2010г., а также по состоянию на дату подписания отчетности, 30.03.2011г., участниками Общества не принято решение о назначении генерального директора.

Уполномоченным представителем Общества во взаимоотношениях с налоговыми органами выступает Завалковский Антон Григорьевич. Полномочия последнего подтверждены Доверенностью от 28.10.2010г.

Информация о финансовых вложениях

В составе долгосрочных вложений учитывались вклады в уставные капиталы других организаций.

Вклады в УК других организаций

Наименование организации	Сумма, тыс. руб.
ООО "Гигант+Барнаул"	29 970
ООО "Агроинвест"	143 535
ООО "Уфимская градостроительная Компания"	91 908
ООО "КамТорг"	100 292
ООО "ТРК-Волжский"	90 909
ООО "МСК-Строй"	119 880
ЗАО "КОРАДО"	104 823
ООО "Уральская градостроительная компания"	174 825
ООО "Пантеон"	120 000
ВСЕГО	976 142

Кредиты банков и займы

В составе обязательств была отражена задолженность по кредитам и займам полученным.

Кредиты полученные и проценты

Наименование показателя	Сумма, тыс.руб.
Ссуды кредитных учреждений	
СЗ банк СБ РФ	2 499 867
Оперу-5 ОАО «Банк ВТБ СЗ РФ»	3 726 053
Транс Кредит Банк	1 500 000
Проценты кредитных учреждений	
СЗ банк СБ РФ	4 839
Оперу-5 ОАО «Банк ВТБ СЗ РФ»	5 485
ВСЕГО	7 736 244

Займы полученные и проценты

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.
Займы	
Лента ЛТД	503 082
Проценты по займам	
Лента ЛТД	175 457
ВСЕГО	678 539

Расшифровка выручки от реализации

Выручка от реализации	2010 год, тыс. руб.	%	2009 год, тыс. руб.	%
Товары FOOD	55 350 180	72,61	43 620 047	74,17
Товары Non-FOOD	10 597 585	13,90	8 030 544	13,66
Готовая продукция, сырье	5 194 795	6,81	4 202 563	7,15
Услуги	4 875 525	6,40	2 759 300	4,69
Аренда	214 273	0,28	196 125	0,33
ВСЕГО	76 232 358	100	58 808 579	100

Расшифровка прочих доходов

Наименование показателя	2010 год, тыс. руб.	2009 год, тыс. руб.
Доход от операций с валютой (покупка, продажа)	10 843	18 200
Доход от курсовых разниц	320 971	1 950 925
Доходы прочие	41 130	79 399
Доходы от излишков (касс)	3 826	2 450
Доходы от погашения ваучеров	56	44
Доходы от штрафов поставщикам	291 491	293 423
Доходы от удержания из ЗП сотрудников	274	222
Бонусы от поставщиков	5 320 359	4 557 767
Доходы от корректировок при сверках с поставщиками	334	299
Прибыль прошлых лет	3 268	17 016
Излишки по результатам инвентаризации	37	12 581
Выручка от выбытия основных средств (продажа ОС)	1 850	3 020
Выручка от реализации прочего имущества	81 758	10 170
ВСЕГО	6 076 197	6 945 516

Расшифровка прочих расходов

Наименование показателя	2010 год, тыс. руб.	2009 год, тыс. руб.
Убыток от операции с валютой	5 432	35 500
Убыток от курсовых разниц	297 769	2 278 794
Расходы прочие	97 945	65 129
Расходы от недостачи (касса)	1 045	293
Убыток от списания накопительной скидки	101 191	3 426
Убыток при сверках с поставщиками	5 075	1 705
Убыток прошлых лет	81 872	65 549
НДС, не принимаемый к вычету	11 828	4 413
Штрафы и неустойки	16 543	12 656
Комиссионные банков	158 927	170 478
Расходы на благотворительность	8 653	55 138
Вступительные взносы (прочие участия)	1 238	1 201
Штрафы по налогам	5 936	6
Расходы по списанию задолженности	-	628 089
Убыток от списания финансовых вложений	505 614	-
Убыток от списания основных средств	5 793	14 661
Себестоимость основных средств (продажа ОС)	271	2 554
ВСЕГО	1 305 134	3 339 592

Информация по отчетным сегментам

Показатель	Северо-западный и Центральный регионы	Южный регион	Западно-Сибирский регион	ИТОГО
Выручка, тыс.руб.	44 033 385	16 984 961	15 214 012	76 232 358
% Выручки	57,76	22,28	19,96	100,00

Оценка деловой активности и планируемое развитие
 ООО «Лента» продолжает расширение региональной торговой сети.

В 2010 году было открыто 3 торговых комплекса:

№ п/п	№ ТК	Город (регион)
1	Л-21	Череповец
2	Л-33	Ростов-на-Дону
3	Л-26	Псков

На 2011 год запланировано открытие 5-ти торговых комплексов:

№ п/п	№ ТК	Город (регион)
1	Л-19	Санкт-петербург
2	Л-41	Волжский
3	Л-57	Уфа
4	Л-80	Новосибирск
5	Л-81	Омск

Первый заместитель
 Генерального директора



А.Г. Завалковский

Главный бухгалтер

Д.А. Сахалова



Исх. № 466

«04» апреля 2011г.

Аудиторское заключение
о бухгалтерской (финансовой) отчетности
ООО «Лента»
за период с 01 января 2010г. по 31 декабря 2010г.

**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.

ЗАО «Аудиторская компания. Городской центр экспертиз», ИНН 7818049372
192102, Санкт-Петербург, ул. Бухарестская, дом 6, Тел./факс (812) 334-05-01, 334-05-02
р/счет 407 028 104 070 000 035 39 ФИЛИАЛ ОАО БАНК ВТБ в Г. САНКТ-ПЕТЕРБУРГЕ Г. САНКТ-ПЕТЕРБУРГ
к/счет 301 018 102 000 000 00 733 БИК 044 030 733

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ООО «Лента» за период с 01 января 2010 года по 31 декабря 2010 года включительно, состоящей из:

- Бухгалтерского баланса на 31 декабря 2010 года;
- Отчета о прибылях и убытках за 2010 год;
- Отчета об изменениях капитала за 2010 год;
- Отчета о движении денежных средств за 2010 год;
- Приложения к бухгалтерскому балансу за 2010 год;
- Пояснительной записки к финансовой (бухгалтерской) отчетности за 2010 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.

3

ЗАО «Аудиторская компания. Городской центр экспертиз», ИНН 7813049872
192103, Санкт-Петербург, ул. Бухаристенная, дом 6, Тел./факс (812) 334-05-01, 334-05-02
р/счет: 407 028 104 070 000 035 39 ФИЛИАЛ ОАО БАНК ВТБ в г. САНКТ-ПЕТЕРБУРГЕ г. САНКТ-ПЕТЕРБУРГ
к/счет: 301 018 102 000 000 00 733 БИК 044 030 733

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «Лента» по состоянию на 31 декабря 2010г., результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2010г. в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор
ЗАО «Аудиторская компания.
Городской центр экспертиз»

«04» апреля 2011 г.



Ламанова Н.Ф.

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

Пояснение 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 _____
Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) _____
Вид экономической деятельности Оптовая и розничная торговля по ОКПО _____
Организационно-правовая форма/форма собственности Общество с ограниченной ответственностью/ Собственность иностранных юр. Лиц по 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)	(84 447 060)
	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		

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Лента" Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год) _____
Идентификационный номер налогоплательщика _____ по ОКПО
Вид экономической деятельности _____ ИНН _____
Оптовая и розничная торговля _____ по ОКВЭД

Организационно-правовая форма/форма собственности _____
Собственность иностранных юридических лиц _____ по ОКОПФ/ОКОС
Единица измерения: тыс. руб. (млн.-руб.) _____ по ОКЕИ

МЕЖРАЙОННАЯ ИФНС РОССИИ
№ 14 по САНКТ-ПЕТЕРБУРГУ

ПРИНЯТО

Смирнова Н.В.

30.03.2012

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразделенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 09 г. ¹	3100	1 271 715	(- - -)	91 251	-	2 479 819	3 842 785
За 20 10 г. ²							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	-	-
переводы имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(- -)	-	(- -)	(- -)	(- -)	(- -)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(- -)	(- -)
переводка 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	-	-	(- -)	(- -)
Изменение резервного капитала	3240	x	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
переводка 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	-	x
Уменьшение капитала - всего:	3320	(- -)	-	(- -)	(- -)	(- -)	(- -)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(- -)	(- -)
переводка 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	-	-	-	x	(- -)	(- -)
дивиденды	3327	x	x	x	x	(- -)	(- -)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	(- -)	(- -)
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 011 г. ³	3300	1 271 715	(- -)	91 251	-	9 198 668	10 561 634

Синтез И В

З.П.З. АДП
Е.М.С.

Форма 07/10023 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	
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов
Капитал - всего				На 31 декабря 20 10 г. ²
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.

30.03.2010

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



Удостоверитель (подпись) _____ 20 12 г.

Доннинг Ян
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

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	384/385

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>Г</u> ОД	За <u>Г</u> ОД
		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	(290 183)	(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

Дюннинг Ян
(расшифровка подписи)
20 12 г.

Главный бухгалтер

(подпись)

Сахалова Д. А.
(расшифровка подписи)

Применения

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)

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⁾	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	(218 512)	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⁾	2 968 623	(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)	-	-	299 230	(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	()	168 763	()	-	()	-	-	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.	5306	за 20 11 г. ¹⁾	0	-	290 163	(-)	-	-	-	290 163	-
	5316	за 20 10 г. ²⁾	1 720	-	-	(-)	-	-	-	-	-
займы выданные ТРК Череповец		за 20 11 г. ¹⁾	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5307		-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - Итого	5317	за 20 10 г. ²⁾	30 000	-	-	(30 000)	-	-	-	-	-
	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 Лента 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	резерв под снижение стоимости		выбыло	себестоимость				
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	(1 288 035)	-	-	-	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	(-)
сырье 790000	5408	за 20 11 г. ¹⁾	71 580	(-)	5 298 475	(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	(154 616)	-	-	-	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	(122 654)	-	-	-	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⁾	12 694	(-)	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		поступления			выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задол- женность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по штрафы и иные сделки, операции) ^{а)}	присчи- тающиеся проценты, иные начислений ^{а)}	погашение	списание на финансовый результат ^{а)}	восстано- вление резерва			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 11 г. ¹⁾	3 163 949	(-)	2 504 223	(517 480)	(88 564)	-	-	5 062 168	(23 861)	
	5530	за 20 10 г. ²⁾	1 768 172	(-)	1 615 060	(151 688)	(57 595)	-	-	3 163 949	(-)	
в том числе:												
товары внутри страны	5511	за 20 11 г. ¹⁾	86 936	(-)	-	(31 945)	(-)	-	-	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	(12 418)	
	5532	за 20 10 г. ²⁾	855 096	(-)	1 277 686	(-)	(4 227)	-	-	2 128 565	(-)	
услуги по аренде и рекламе	5513	за 20 11 г. ¹⁾	31 914	(-)	-	(2 269)	(746)	-	-	28 869	(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⁾	312 860	(-)	-	(138 456)	(-)	-	-	174 434	(-)	
Товары за рубежом	5516	за 20 11 г. ¹⁾	98 831	(-)	12 661	(-)	(-)	-	-	109 492	(-)	
	5536	за 20 10 г. ²⁾	175	(-)	98 656	(-)	(-)	-	-	98 831	(-)	
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	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	(-)	-	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)	(-)	(-)	538	(-)
	5548	за 20 10 г. ²⁾	1 636	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	1 638	(-)
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 лицензу 160016	5532	за 20 11 г. ¹⁾	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	18 238	(-)
	5552	за 20 10 г. ²⁾	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)

Задолженность за казначейством 194154	5533	за 20 11 г. ¹¹	-	(-)	-	(-)	-	-	185	(-)
	5553	за 20 10 г. ¹⁰	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
Военные сборы	5534	за 20 11 г. ¹¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5554	за 20 10 г. ¹⁰	57	(-)	-	(-)	57	(-)	19	(-)
ЕНВД	5535	за 20 11 г. ¹¹	4	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5555	за 20 10 г. ¹⁰	4	(-)	-	(-)	-	-	4	(-)
Суды сотрудникам	5536	за 20 11 г. ¹¹	4 635	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5556	за 20 10 г. ¹⁰	15 509	(-)	-	(-)	-	-	1 435	(-)
Зачет по % арфил.лиц	5537	за 20 11 г. ¹¹	-	(-)	-	(-)	-	-	4 635	(-)
	5557	за 20 10 г. ¹⁰	129	(-)	-	(-)	-	-	4 186	(-)
НДФЛ	5538	за 20 11 г. ¹¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5558	за 20 10 г. ¹⁰	57	(-)	-	(-)	-	-	46	(-)
Расчеты по претензиям и недостачам (144000, 144010)	5539	за 20 11 г. ¹¹	101	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5559	за 20 10 г. ¹⁰	19	(-)	-	(-)	-	-	25	(-)
Депонированная ЗП	5540	за 20 11 г. ¹¹	-	(-)	-	(-)	-	-	101	(-)
	5560	за 20 10 г. ¹⁰	-	(-)	-	(-)	-	-	16	(-)
Зарплата к выплате	5541	за 20 11 г. ¹¹	1 923	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5561	за 20 10 г. ¹⁰	1 487	(-)	-	(-)	-	-	1 814	(-)
ЕСН и страховые взносы	5542	за 20 11 г. ¹¹	7 968	(-)	-	(-)	-	-	1 923	(-)
	5562	за 20 10 г. ¹⁰	8 422	(-)	-	(-)	-	-	5 427	(-)
товар 147000	5543	за 20 11 г. ¹¹	-	(-)	-	(-)	-	-	7 968	(-)
	5563	за 20 10 г. ¹⁰	-	(-)	-	(-)	-	-	1	(-)
авансы полученные 140200	5544	за 20 11 г. ¹¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5564	за 20 10 г. ¹⁰	-	(-)	-	(-)	-	-	2	(-)
НДС с авансов полученных 140210	5545	за 20 11 г. ¹¹	10 183	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5565	за 20 10 г. ¹⁰	6 283	(-)	-	(-)	-	-	11 382	(-)
товар 191000	5546	за 20 11 г. ¹¹	47	(-)	-	(-)	-	-	10 183	(-)
	5566	за 20 10 г. ¹⁰	35	(-)	-	(-)	-	-	20	(-)
									47	(-)

ТОБАР 161060	5547	3а 20 11 г. 11	10	(-)	27	-	(-)	(-)	-	-	37	(-)
	5587	3а 20 10 г. 21	-	(-)	10	-	(-)	(-)	-	-	10	(-)
	5548	3а 20 11 г. 11	22 570	(-)	71 948	-	(-)	(84 144)	-	-	10 374	(-)
ТОБАР 160000	5568	3а 20 10 г. 21	35 081	(-)	40 857	-	(-)	(53 368)	-	-	22 570	(-)
	5549	3а 20 11 г. 11	9	(-)	-	-	(6)	(-)	-	-	3	(-)
	5588	3а 20 10 г. 21	5	(-)	4	-	(-)	(-)	-	-	9	(-)
Итого	5500	3а 20 11 г. 11	3 163 949	(-)	2 504 223	-	(517 450)	(88 564)	-	X	5 062 158	(29 861)
	5520	3а 20 10 г. 21	1 758 172	(-)	1 615 060	-	(151 888)	(57 596)	-	X	3 163 949	(-)

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		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задол- женность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по штрафам и иным сделкам, операциям) ^{а)}	присчита- ющиеся проценты, штрафы и иные начисления ^{а)}	погашение	списание на финансовый результат ^{а)}	восстано- вление резерва					
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 11 г. ¹⁾	3 163 949	(-)	2 504 223	(-)	(517 450)	(88 564)	-	5 062 158	(28 861)
	5530	за 20 10 г. ²⁾	1 758 172	(-)	1 615 060	(-)	(151 688)	(57 595)	-	3 163 949	(-)
в том числе:	за 20 11 г. ¹⁾										
	за 20 10 г. ²⁾										
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	(-)	(-)	(-)	-	86 938	(-)
услуги внутри страны	5512	за 20 11 г. ¹⁾	2 128 585	(-)	-	(-)	(328 557)	(3 588)	-	1 796 420	(12 416)
	5532	за 20 10 г. ²⁾	855 096	(-)	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	(-)	-	(-)	(138 456)	(-)	-	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	(-)	4 350	(-)	(-)	(-)	-	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, 146010	5519	за 20 11 г. ¹⁾	19	(-)	3 282	-	(-)	(-)	-	3 301	(127)
	5539	за 20 10 г. ²⁾	24	(-)	-	-	(5)	(-)	-	19	-
Авансы, выданные на услуги (сч. 36000, 36010, 36200)	5520	за 20 11 г. ¹⁾	202 217	(-)	72 322	X	(-)	(86)	-	274 453	(577)
	5540	за 20 10 г. ²⁾	148 112	(-)	53 105	X	(-)	(-)	-	202 217	(-)
Дебиторская задолженность по страхованию (сч. 143200)	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	(-)	94	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	(-)	387 580	-	(-)	(-)	-	733 178	(7 545)
	5546	за 20 10 г. ²⁾	278 106	(-)	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⁾	1 636	(-)	-	-	(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⁾	19 199	(-)	-	-	(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 лиzinгу 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	-	(-)	-	-	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⁾	4 635	(-)	-	-	(-)	-	-	4 635	(-)
	5556	за 20 10 г. ²⁾	15 509	(-)	-	-	(-)	-	-	15 509	(-)
Задолженность по % аффилиции	5537	за 20 11 г. ¹⁾	-	(-)	4 183	-	(-)	-	-	4 183	(-)
	5557	за 20 10 г. ²⁾	129	(-)	-	-	(-)	-	-	129	(-)
НДФЛ	5538	за 20 11 г. ¹⁾	-	(-)	46	-	(-)	-	-	46	(-)
	5558	за 20 10 г. ²⁾	57	(-)	-	-	(-)	-	-	57	(-)
Расчеты по претензиям и недостачам (144000, 144010)	5539	за 20 11 г. ¹⁾	101	(-)	-	-	(-)	-	-	101	(-)
	5559	за 20 10 г. ²⁾	19	(-)	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	(-)	-	-	(-)	-	-	1 923	(-)
	5561	за 20 10 г. ²⁾	1 467	(-)	-	-	(-)	-	-	1 467	(-)
ЕСН и страховые взносы	5542	за 20 11 г. ¹⁾	7 998	(-)	-	-	(-)	-	-	7 998	(-)
	5562	за 20 10 г. ²⁾	6 422	(-)	1 576	-	(-)	-	-	6 422	(-)
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	-	(-)	-	-	10 183	(-)
	5565	за 20 10 г. ²⁾	6 283	(-)	3 900	-	(-)	-	-	6 283	(-)
товар 191000	5546	за 20 11 г. ¹⁾	47	(-)	-	-	(-)	-	-	47	(-)
	5566	за 20 10 г. ²⁾	35	(-)	12	-	(-)	-	-	35	(-)

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					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долгосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹⁾	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸⁾	погашение	списание на финансовый результат 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 д/ср.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	3 228 035	-	1 805 199	(4 922)	17 488 261	
в том числе:									
по товарам 140200	5561	за 20 11 г. ¹⁾	33 075	-	-	(1 463)	(-)	31 612	
	5581	за 20 10 г. ²⁾	25 634	7 441	-	(-)	(-)	33 075	
задолж-ть по товарам внутри страны 160000, 140000	5561	за 20 11 г. ¹⁾	11 492 195	3 449 257	-	(-)	(963)	14 940 489	
	5581	за 20 10 г. ²⁾	9 306 900	2 185 295	-	(-)	(-)	11 492 195	

задолженность по товарам за рубежом	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⁾	325 438	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)	-	1 085
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⁾	8	69	-	(-)	(-)	-	77
	5581	за 20 10 г. ²⁾	14 831	-	-	(-)	(14 823)	-	8
	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	-	(-)	(-)	-	62 856
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
Накоплит. часть труд. пенсий добровольное	5561	за 2011 г.	40	40	-	(12)	(-)	-	28
	5581	за 2010 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	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	-	-	(167 880)	(-)	-	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	5 254	-	(-)	(-)	-	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
задолжать покупателей за товар б/н	5561	за 20 11 г. ¹⁾	272	71	-	(-)	(338)	-	5
(товар 147000)	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⁾	5 611 561	-	-	(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 опуское	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

И. 14 по Санкт-Петербургу

ПРИНЯТО

С. В. Смирнова

Сахалова Д.А.
(расшифровка подписи)

(подпись)

Главный
бухгалтерДюнин Ян
(расшифровка подписи)

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

20 12 г.

**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 аксессуеры»	61 мес.
Класс 75 «Производственные стеллажи»	61 мес.
Класс 80 «Аксессуеры, 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 предназначенные 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. N 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 неисключительны х 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 расходов 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 предоставления 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 проверки 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

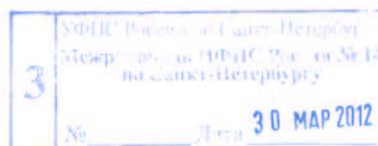
Д.А. Сахалова



**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.

2

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

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.



Исх. № 908

29 марта 2013г.

Участникам ООО «Лента»,

прочим заинтересованным лицам

Аудиторское заключение
о бухгалтерской (финансовой) отчетности
ООО «Лента»
за период с 01 января 2012 г. по 31 декабря 2012 г.

**Сведения об аудируемом
лице:**

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Лента»

**Сокращенное
наименование:** ООО «Лента»

**Государственная
регистрация:** ОГРН 1037832048605

Место нахождения: 197374, Российская Федерация, Санкт-Петербург г.,
Савушкина ул., 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,
присвоен ОГРН 1037843110623

Место нахождения: 192102, Российская Федерация, Санкт-Петербург г.,
Бухарестская ул., 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 2012 года по 31 декабря 2012 года включительно, состоящей из:

- Бухгалтерского баланса на 31 декабря 2012 года;
- Отчета о финансовых результатах за 2012 год;
- Отчета об изменениях капитала за 2012 год;
- Отчета о движении денежных средств за 2012 год;
- Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2012 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 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 2012 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2012 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор
ЗАО «Аудиторская компания.
Городской центр экспертиз»

Ламанова Н.Ф.



«29» марта 2013г.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2012 г.

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Лента"** Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год) 31 12 12 по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика 71385386 ИНН
Вид экономической деятельности Оптовая и розничная торговля по ОКВЭД
Организационно-правовая форма/форма собственности **Общество с ограниченной ответственностью/ Частная собственность** по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: **тыс. руб.** по ОКЕИ

Местонахождение (адрес) **197374 Санкт-Петербург ул.Савушкина д.112**

Коды		
0710001		
31	12	12
71385386		
7814148471		
51.39 52.11. 51.70		
65	16	384

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2012 г. ³	На 31 декабря 2011 г. ⁴	На 31 декабря 2010 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1.1.	Нематериальные активы	1110	19 132	2 133	2 237
2.1.	Основные средства	1150	26 680 684	16 000 510	14 996 105
3.1.	Финансовые вложения	1170	16 731 004	16 701 052	976 142
	Отложенные налоговые активы	1180	387 523	263 841	183 715
2.2.	Прочие внеоборотные активы	1190	2 643 050	1 434 983	898 765
	Итого по разделу I	1100	46 461 393	34 402 519	17 056 964
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1.	Запасы	1210	11 873 778	9 407 708	8 201 916
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	197 540	111 205	69 007
5.1.	Дебиторская задолженность	1230	8 292 942	5 032 297	3 163 949
3.1.	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	290 163	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3 507 285	5 116 835	747 861
	Прочие оборотные активы	1260	-	16 460	-
	Итого по разделу II	1200	23 871 545	19 974 668	12 182 733
	БАЛАНС	1600	70 332 938	54 377 187	29 239 697

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 12 г. ³	На 31 декабря 20 11 г. ⁴	На 31 декабря 20 10 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	13 575 162	9 198 668	5 379 826
	Итого по разделу III	1300	14 938 128	10 561 634	6 742 792
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3.	Заемные средства	1410	25 375 000	25 383 180	4 414 605
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 261 950	788 012	594 039
	Итого по разделу IV	1400	26 636 950	26 171 192	5 008 644
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3.	Заемные средства	1510	3 843 749	-	4 000 178
5.3.	Кредиторская задолженность	1520	24 807 980	17 538 230	13 336 443
5.3.	Прочие обязательства	1550	106 131	106 131	151 640
	Итого по разделу V	1500	28 757 860	17 644 361	17 488 261
	БАЛАНС	1700	70 332 938	54 377 187	29 239 697

Руководитель

Дюннинг Ян

Главный бухгалтер

Смирнова Е.И.

" 26 "

марта

20 13 г.

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 Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-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 именуется 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.

Отчет о финансовых результатах

за _____ год 20 12 г.

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Лента"**

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической

деятельности

Оптовая и розничная торговля

Организационно-правовая форма/форма собственности

ответственностью/ частная собственность

Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКФС/ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710002

31 12 12

71385386

7814148471

5139 5211 5170

65 16

384

УФНС по Санкт-Петербургу
Муниципальная ИФНС России по
Санкт-Петербургу
« 28 » 03 2013 г.

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За год 20 12 г. ³	За год 20 11 г. ⁴
	Выручка ⁵	2110	121 507 007	98 379 413
6.	Себестоимость продаж	2120	(100 634 230)	(82 227 228)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	20 872 777	16 152 185
6.	Коммерческие расходы	2210	(18 330 853)	(15 114 802)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	2 541 924	1 037 383
	Проценты к получению	2320	146 239	27 480
	Проценты к уплате	2330	(2 913 824)	(1 707 161)
	Прочие доходы	2340	8 545 231	6 884 318
	Прочие расходы	2350	(2 337 189)	(1 298 044)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	5 982 381	4 943 976
	Текущий налог на прибыль	2410	(1 252 508)	(1 011 287)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	406 289	136 339
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(473 938)	(193 973)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	123 681	80 126
	Прочее	2460	(3 122)	
	Доплата налога на прибыль организаций в связи с обнаружением ошибок предыдущего налогового периода	2461	(3 122)	
	Чистая прибыль (убыток)	2400	4 376 494	3 818 842

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За год 20 12 г. ³	За год 20 11 г. ⁴
	СПРАВОЧНО	2510		
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	4 376 494	3 818 842

Руководитель

" 26 "

Примечания

Дюннинг Ян

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Смирнова Е.И.

(расшифровка подписи)

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
 2. В соответствии с Приложением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ИБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-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".

Отчет об изменениях капитала за 20 12 г.

Коды		
0710003		
31	12	2012
71385386		
7814148471		
51.39.52.11. 51.70		
65		16
384 (385)		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Лента"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Оптовая и розничная торговля

по ОКВЭД

Организационно-правовая форма/форма собственности

Общество с ограниченной

по ОКФС

ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)

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 10 г. ¹	3100	1 271 715	(-)	91 251	-	5 379 826	6 742 792
За 20 11 г. ²							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	3 818 842	3 818 842
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
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
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 <u>11</u> г. ²	3200	1 271 715	(-)	91 251	-	9 198 668	10 561 634
За 20 <u>12</u> г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	4 376 494	4 376 494
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
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
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 <u>012</u> г. ³	3300	1 271 715	(-)	91 251	-	13 575 162	14 938 128

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 10 г. ¹	Изменения капитала за 20 11 г. ² за счет чистой прибыли (убытка)		На 31 декабря 20 11 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	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г. ³	На 31 декабря 20 11 г. ²	На 31 декабря 20 10 г. ¹
Чистые активы	3600	14 938 128	10 561 633	6 742 792

Руководитель _____ Дюнинг Ян _____ Главный бухгалтер _____ Смирнова Е.И. _____
 (подпись) (расшифровка подписи) (подпись) (расшифровка подписи)

"26" марта 2013 г.



Примечания

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

Отчет о движении денежных средств
за _____ год 20 12 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Лента"	по ОКПО	71385386
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7814148471/781401001
Вид экономической деятельности	Оптовая и розничная торговля	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	384/385

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

3
« 28 » 03 2013 г.
ПРИНЯТО

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 12 г. ¹	За _____ год 20 11 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	114 511 210	105 303 534
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	113 695 461	104 949 619
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	287 487	288 238
от перепродажи финансовых вложений	4113	—	—
прочие поступления	4119	528 262	65 677
Платежи - всего	4120	(104 306 066)	(97 610 074)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(92 285 391)	(87 192 200)
в связи с оплатой труда работников	4122	(6 003 142)	(4 723 589)
процентов по долговым обязательствам	4123	(3 100 622)	(1 925 451)
налога на прибыль организаций	4124	(1 084 155)	(1 220 812)
прочие платежи	4129	(1 832 756)	(2 548 022)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	10 205 144	7 693 460

Наименование показателя	Код	За <u>год</u> 20 <u>12</u> г. ¹	За <u>год</u> 20 <u>11</u> г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	403 027	311 597
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	118 845	307 119
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	284 182	—
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	—	—
прочие поступления	4219	—	4 478
Платежи - всего	4220	(16 104 784)	(20 782 852)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(14 900 516)	(4 768 297)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(230 000)	(15 724 392)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(974 268)	(290 163)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	—	—
прочие платежи	4229	—	—
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(15 701 757)	(20 471 255)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	26 750 341	72 246 342
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	26 670 000	72 223 299
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	80 341	23 043

Наименование показателя	Код	За <u>год</u> 20 <u>12</u> г. ¹	За <u>год</u> 20 <u>11</u> г. ²
Платежи - всего	4320	(22 863 278)	(55 099 573)
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	(22 837 000)	(55 097 428)
прочие платежи	4329	(26 278)	(2 145)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	3 887 063	17 146 769
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(1 609 550)	4 368 974
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	5 116 835	747 861
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	3 507 285	5 116 835
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(5 798)	122 983

Руководитель

" 26 "

Примечания

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

Дюннинг Ян

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

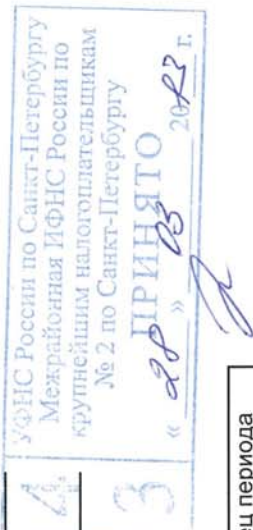
(подпись)

Смирнова Е. И.

(расшифровка подписи)

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Лента"	
Идентификационный номер налогоплательщика	7814148471	
Вид экономической деятельности	Оптовая и розничная торговля	
Организационно-правовая форма/форма собственности	Общество с ограниченной ответственностью/ Частная собственность	
Единица измерения: тыс. руб.		
Местонахождение (адрес)	197374 Санкт-Петербург ул.Савушкина д.112	



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	первоначальная стоимость ³⁾	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы всего	5100	за 20 12 г. ¹⁾	3 305	(1 172)	19 489	(-)	(2 490)	22 794	(3 662)
	5110	за 20 11 г. ²⁾	2 983	(746)	322	(-)	(426)	3 305	(1 172)
в том числе:									
Корпоративный портал	5101	за 20 12 г. ¹⁾	2 983	(1 172)	-	(-)	(426)	2 983	(1 598)
	5111	за 20 11 г. ²⁾	2 983	(746)	-	(-)	(426)	2 983	(1 172)
Фотосессия "Персонал Ленты"	5102	за 20 12 г. ¹⁾	322	(-)	-	(-)	(107)	322	(107)
	5112	за 20 11 г. ²⁾	-	(-)	322	(-)	(-)	322	(-)
Система электронного документооборота	5103	за 20 12 г. ¹⁾	-	(-)	18 532	(-)	(1 677)	18 532	(1 677)
	5113	за 20 11 г. ²⁾	-	(-)	-	(-)	(-)	-	(-)
База данных границ адм. образований городов	5104	за 20 12 г. ¹⁾	-	(-)	501	(-)	(153)	501	(153)
	5114	за 20 11 г. ²⁾	-	(-)	-	(-)	(-)	-	(-)
База данных границ адм. образований городов	5105	за 20 12 г. ¹⁾	-	(-)	456	(-)	(127)	456	(127)
	5115	за 20 11 г. ²⁾	-	(-)	-	(-)	(-)	-	(-)

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств (тыс.руб.)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость ³⁾	накопленная амортизация ⁶⁾		первоначальная стоимость ³⁾	накопленная амортизация ⁶⁾	начислено амортизации ⁶⁾	первоначальная стоимость ³⁾	накопленная амортизация ⁶⁾
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 12 г. ¹⁾	23 546 072	(7 545 562)	12 942 220	(93 342)	64 446	(2 233 150)	36 394 950	(9 714 266)
	5210	за 20 11 г. ²⁾	20 757 846	(5 761 741)	3 006 738	(218 512)	89 587	(1 873 408)	23 546 072	(7 545 562)
в том числе:	5201	за 20 12 г. ¹⁾	15 736 969	(3 465 341)	9 112 051	(20 230)	3 899	(1 259 035)	24 828 790	(4 720 477)
	5211	за 20 11 г. ²⁾	13 874 167	(2 502 910)	1 915 934	(53 132)	12 057	(974 488)	15 736 969	(3 465 341)
Машины и оборудование, транспортные средства, инвентарь	5202	за 20 12 г. ¹⁾	6 409 124	(4 080 221)	2 501 872	(73 112)	60 547	(974 115)	8 837 884	(4 993 789)
	5212	за 20 11 г. ²⁾	5 538 144	(3 258 831)	976 404	(105 424)	77 530	(898 920)	6 409 124	(4 080 221)
Земельные участки	5203	за 20 12 г. ¹⁾	1 399 979	(-)	1 328 297	(-)	-	(-)	2 728 276	(-)
	5213	за 20 11 г. ²⁾	1 345 535	(-)	114 400	(59 956)	-	(-)	1 399 979	(-)

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 в том числе:	5240	за 20 12 г. ¹⁾	1 434 983	14 309 892	(149 955)	(12 951 870)	2 643 050
	5250	за 20 11 г. ²⁾	898 765	19 477 995	(209 953)	(18 731 824)	1 434 983
НКС	5241	за 20 12 г. ¹⁾	1 161 191	10 064 341	(50 069)	(9 165 817)	2 009 646
	5251	за 20 11 г. ²⁾	666 718	2 206 271	(135 508)	(1 576 290)	1 161 191
Приобретение ОС, требующих монтажа	5242	за 20 12 г. ¹⁾	110 259	1 968 210	(53)	(1 862 006)	216 410
	5252	за 20 11 г. ²⁾	18 304	772 550	(214)	(680 381)	110 259
Приобретение ОС, не требующих монтажа	5243	за 20 12 г. ¹⁾	15 418	210 347	(19)	(204 759)	20 987
	5253	за 20 11 г. ²⁾	1 238	102 589	(21)	(88 388)	15 418
НКС "Инвестиционные проекты"	5244	за 20 12 г. ¹⁾	85 713	140 558	(96 730)	(-)	129 541
	5254	за 20 11 г. ²⁾	106 993	27 826	(49 106)	(-)	85 713
ОС в пути	5245	за 20 12 г. ¹⁾	-	-	(-)	(-)	-
	5255	за 20 11 г. ²⁾	878	-	(1)	(877)	-
СМР на реализацию	5246	за 20 12 г. ¹⁾	11 036	-	(-)	(-)	11 036
	5256	за 20 11 г. ²⁾	11 036	-	(-)	(-)	11 036
Затраты на приобретение ЗУ	5247	за 20 12 г. ¹⁾	20 586	1 381 595	(1 764)	(1 328 297)	72 120
	5257	за 20 11 г. ²⁾	25 448	16 241 408	(25 103)	(16 221 167)	20 586
Приобретение НМА	5248	за 20 12 г. ¹⁾	501	9 970	(-)	(10 471)	-
	5258	за 20 11 г. ²⁾	-	823	(-)	(322)	501
Оборудование от СМР	5249	за 20 12 г. ¹⁾	30 279	534 871	(1 320)	(380 520)	183 310
	5259	за 20 11 г. ²⁾	68 150	126 528	(-)	(164 399)	30 279

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

Наименование показателя	Код	На _____ 20 12 г. ⁴⁾	На 31 декабря 20 11 г. ²⁾	На 31 декабря 20 10 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	10 278 939	6 703 076	4 963 736
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	72 195	16 985	260 402
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (имущество в залоге)	5286	13 042 745	12 739 006	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений (тыс.руб.)

Наименование показателя	Код	Период	Первоначальная стоимость на начало года	Изменения за период		Первоначальная стоимость на конец периода
				поступило	выбыло (погашено)	
Долгосрочные - всего	5301	за 20 12 г. ¹⁾	16 701 052	1 210 248	(-)	(1 180 296)
	5311	за 20 11 г. ²⁾	976 142	15 724 910	(-)	-
в том числе: вклады в уставные капиталы других организаций, акции	5302	за 20 12 г. ¹⁾	16 701 052	230 000	(-)	(1 180 296)
	5312	за 20 11 г. ²⁾	976 142	15 724 910	(-)	-
	5303	за 20 12 г. ¹⁾	-	980 248	(-)	-
	5313	за 20 11 г. ²⁾	-	-	(-)	-
	5305	за 20 12 г. ¹⁾	290 163	-	(290 163)	-
Краткосрочные - всего	5315	за 20 11 г. ²⁾	-	290 163	(-)	-
	5306	за 20 12 г. ¹⁾	290 163	-	(290 163)	-
в том числе: займы выданные другим организациям	5316	за 20 11 г. ²⁾	-	290 163	(-)	-
	5300	за 20 12 г. ¹⁾	16 991 215	1 210 248	(290 163)	(1 180 296)
Финансовых вложений - итого	5310	за 20 11 г. ²⁾	976 142	16 015 073	(-)	-
						16 731 004
						16 701 052
						15 750 756
						16 701 052
						980 248
						-
						-
						290 163
						-
						290 163
						16 731 004
						16 991 215

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2011 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	15 724 910	15 724 910	-
в том числе: Акции компании Лента Люксембург	5321	15 724 910	15 724 910	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				поступления и затраты	выбыло	
Запасы - всего	5400	за 20 12 г. ¹⁾	9 407 708	175 484 181	(173 018 111)	11 873 778
	5420	за 20 11 г. ²⁾	8 201 916	140 329 253	(139 123 461)	9 407 708
в том числе:						
сырье и материалы	5401	за 20 12 г. ¹⁾	257 515	21 284 952	(21 134 801)	407 666
	5421	за 20 11 г. ²⁾	266 194	16 053 508	(16 062 187)	257 515
готовая продукция	5402	за 20 12 г. ¹⁾	19 781	8 059 048	(8 054 226)	24 603
	5422	за 20 11 г. ²⁾	16 629	6 087 668	(6 084 516)	19 781
товары	5403	за 20 12 г. ¹⁾	8 831 582	145 527 937	(143 376 667)	10 982 852
	5423	за 20 11 г. ²⁾	7 661 179	117 932 190	(116 761 787)	8 831 582
расходы будущих периодов	5404	за 20 12 г. ¹⁾	298 830	612 244	(452 417)	458 657
	5424	за 20 11 г. ²⁾	257 914	255 887	(214 971)	298 830

5. Дебиторская и кредиторская задолженность (тыс.руб.)

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		на конец периода	Величина резерва по сомнительным долгам на конец года
				поступило	выбыло		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 12 г. ¹⁾	-	72 646	(-)	72 646	(-)
	5521	за 20 11 г. ²⁾	-	-	(-)	-	(-)
в том числе:							
задолженность по процентам	5502	за 20 12 г. ¹⁾	-	72 646	(-)	72 646	(-)
	5522	за 20 11 г. ²⁾	-	-	(-)	-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 12 г. ¹⁾	5 062 158	3 181 866	(1 486)	8 244 024	(23 728)
	5530	за 20 11 г. ²⁾	3 163 949	1 898 209	(247 975)	5 062 158	(29 861)
в том числе:							
за товары	5511	за 20 12 г. ¹⁾	2 118 985	8 856	(-)	2 127 841	(6 435)
	5531	за 20 11 г. ²⁾	380 882	1 738 103	(-)	2 118 985	(9 308)
за услуги	5512	за 20 12 г. ¹⁾	2 142 921	1 387 613	(-)	3 530 534	(834)
	5532	за 20 11 г. ²⁾	2 386 498	-	(243 577)	2 142 921	(13 008)
по инвестициям	5513	за 20 12 г. ¹⁾	775 573	852 253	(-)	1 627 826	(16 459)
	5533	за 20 11 г. ²⁾	371 678	403 895	(-)	775 573	(7 545)
по налогам и взносам	5514	за 20 12 г. ¹⁾	5 477	918 151	(-)	923 628	(-)
	5534	за 20 11 г. ²⁾	8 002	-	(2 525)	5 477	(-)
задолженность по процентам	5515	за 20 12 г. ¹⁾	4 186	4 186	(1 486)	-	(-)
	5535	за 20 11 г. ²⁾	-	4 186	(-)	4 186	(-)
прочие	5516	за 20 12 г. ¹⁾	15 016	19 179	(-)	34 195	(-)
	5536	за 20 11 г. ²⁾	16 889	-	(1 873)	15 016	(-)
Итого	5500	за 20 12 г. ¹⁾	5 062 158	3 254 512	(1 486)	8 316 670	(23 728)
	5520	за 20 11 г. ²⁾	3 163 949	1 898 209	(247 975)	5 062 158	(29 861)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность (тыс.руб.)

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Всего	5540	23 728	29 861	-
в том числе:				
по товарам	5541	6 435	9 308	-
по услугам	5542	834	13 008	-
по основным средствам	5543	16 459	7 545	-

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

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период		Остаток на конец периода
				Поступило	Выбыло	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 20 12 г. ¹⁾ за 20 11 г. ²⁾	25 383 180 4 414 605	- 20 988 575	(8 180) (-)	25 375 000 25 383 180
в том числе:						
Задолженность по долгосрочным кредитам, руб.	5552 5572	за 20 12 г. ¹⁾ за 20 11 г. ²⁾	25 375 000 4 410 000	- 20 965 000	(-) (-)	25 375 000 25 375 000
Проценты по долгосрочным кредитам	5553 5573	за 20 12 г. ¹⁾ за 20 11 г. ²⁾	8 180 4 605	- 3 575	(8 180) (-)	- 8 180
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 20 12 г. ¹⁾ за 20 11 г. ²⁾	17 644 361 17 488 261	11 113 499 4 269 016	(-) (4 112 916)	28 757 860 17 644 361
в том числе:						
по товарам	5561 5581	за 20 12 г. ¹⁾ за 20 11 г. ²⁾	15 717 603 11 911 070	6 005 125 3 806 533	(-) (-)	21 722 728 15 717 603
по услугам	5562 5582	за 20 12 г. ¹⁾ за 20 11 г. ²⁾	446 503 353 803	254 553 92 700	(-) (-)	701 056 446 503
по инвестициям	5563 5583	за 20 12 г. ¹⁾ за 20 11 г. ²⁾	439 614 276 958	627 107 162 656	(-) (-)	1 066 721 439 614

по налогам и взносам	5564	за 20 12 г. ¹⁾	483 310	269 316	(-)	752 626
	5584	за 20 11 г. ²⁾	596 048	-	(112 738)	483 310
по заемным средствам	5565	за 20 12 г. ¹⁾	-	3 843 719	(-)	3 843 719
	5585	за 20 11 г. ²⁾	4 000 178	-	(4 000 178)	-
прочая	5566	за 20 12 г. ¹⁾	557 331	113 679	(-)	671 010
	5586	за 20 11 г. ²⁾	350 204	207 127	(-)	557 331
Итого по долгосрочной и краткосрочной задолженности	5550	за 20 12 г. ¹⁾	43 027 541	11 113 499	(8 180)	54 132 860
	5570	за 20 11 г. ²⁾	21 902 866	25 237 591	(4 112 916)	43 027 541

6. Затраты на производство (тыс.руб.)

Наименование показателя	Код	3а 20 12 г. ¹⁾	3а 20 11 г. ²⁾
Материальные затраты	5610	102 871 774	84 121 189
Расходы на оплату труда	5620	5 877 003	4 553 590
Отчисления на социальные нужды	5630	1 481 366	1 318 714
Амортизация	5640	2 235 639	1 873 836
Прочие затраты	5650	6 499 302	5 474 701
Итого по элементам	5660	118 965 084	97 342 030
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	118 965 084	97 342 030

7. Оценочные обязательства (тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано (увеличение обязательств)	Погашено (уменьшение обязательств)	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	246 417	1 236 679	(6 133)	1 476 963
в том числе:					
Резерв по сомнительной задолженности	5701	29 861	-	(6 133)	23 728
Резерв отпусков	5702	216 556	56 383	(-)	272 939
Резерв под обесценение финансовых вложений	5703	-	1 180 296	(-)	1 180 296

8. Обеспечения обязательств (тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г. ⁴⁾	На 31 декабря 20 11 г. ²⁾	На 31 декабря 20 10 г. ⁵⁾
Полученные - всего	5800	33 131	-	-
в том числе:				
Банковская гарантия	5801	33 131	-	-
Выданные - всего	5810	26 639 515	-	-
в том числе:				
Залог имущества по договору	5811	26 639 515	-	-



Руководитель _____ Директор _____
 " 26 " марта 20 13 г. (подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Смирнова Е.И. _____
 (подпись) (расшифровка подписи)

**Пояснительная записка к годовой
бухгалтерской отчетности
ООО “ЛЕНТА” за 2012 г.**

ОГЛАВЛЕНИЕ

1.	ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ	3
2.	ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ	3
3.	НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ	8
4.	ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ	8
5.	ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ	9
6.	ЗАПАСЫ	10
7.	ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	10
8.	ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ	10
9.	ПРОЧИЕ АКТИВЫ	12
10.	УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ	12
11.	ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА	12
12.	ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	14
13.	КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	14
14.	ПРОЧИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	15
15.	РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА	15
16.	ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ	15
17.	РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ	16
18.	СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ	17
19.	СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ 31 ДЕКАБРЯ 2012 ГОДА	19
20.	УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ	19

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности ООО «Лента» за 2012 год

Пояснительная записка является частью годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Лента» за 2012 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 2012 году составила 15500 человек.

Настоящая отчетность была подписана (утверждена) 26 марта 2013г.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» 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. Финансовая отчетность Общества за 2012 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., 61 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., 85 мес.

Класс 26 «Кассовые столы»	84 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»	85 мес.
Класс 50 «Оборудование для котельной»	85 мес.
Класс 51 «Вентиляционное оборудование»	85 мес.
Класс 61 «Транспорт (авто)»	37 мес.
Класс 62 «Погрузочная техника»	60 мес., 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 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.
Система электронного документооборота	84 мес.
База данных границ адм. образований городов	36 мес.

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 предназначенные 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 заимодавцам 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. 12 Федерального закона № 402-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 2012 г. составил:
Доллар США 30,3727 рублей;
Евро 40,2286 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».

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 (финансовой) отчетности за 2012 год, приняты:
Федеральный Закон «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г.;
Федеральный закон «О консолидированной бухгалтерской (финансовой) отчетности» № 208-ФЗ от 27 июля 2010 г.

Общество не планирует вносить изменения в учетную политику на 2013 год по сравнению с 2012 годом.

3. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Движение нематериальных активов в течение отчетного периода представлено в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (Приложение №3 к Приказу Министерства финансов Российской Федерации от 2 июля 2010 г. N 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 2012 года балансовая стоимость полностью амортизированных основных средств без учета износа составила 2 692 540 тыс. руб. (31 декабря 2011 г.: 1 441 019 тыс. руб., 31 декабря 2010 г.: 839 077 тыс. руб.).

Основные средства на сумму 13 042 745 тыс. руб. (31 декабря 2011 г.: 12 739 006 тыс. руб., 31 декабря 2010 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	2012 г.	2011 г.	2010 г.
Земельные участки	2 728 276	1 399 979	1 345 535
Объекты природопользования	3 603	3 603	3 603
Итого	2 731 879	1 403 582	1 349 138

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.

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		
	2012 г.	2011 г.	2010 г.
Здание распределительной подстанции, ТК-71			5 932
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	
Здание распределит. трансформ. подстанции, ТК-77	2 000		
Здание котельной, ТК-92	3 500		
Здание котельной, ТК-84	2 108		
Здание котельной, ТК-23	2 061		
Здание котельной, ТК-114	1 578		
Здание трансформаторной подстанции, ТК-16	11 821		
Наружные сети водопровода, ТК-84	16 384		
Наружные сети канализации, ТК-84	10 592		
Наружные сети канализации, ТК-84	12 521		
Теплотрасса, ТК-84	5 356		
Наружные сети электроснабжения, ТК-16	2 619		
Наружные сети электроснабжения, ТК-16	687		
Здание трансформаторной подстанции, ТК-85	968		
Итого	72 195	16 985	260 402

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 2012 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
Лента Лтд	-	980 248	31.05.2015	7%

Сушкова Наталья Владимировна	677	-	31.10.2013	8%
Щёголев Максим Викторович	1 500	3 000	31.10.2015	0%
Присяженко Сергей Александрович	600	500	10.11.2014	0%
Южно Анна Александровна	6 960	1 760	06.12.2014	0%
Итого предоставленные займы	9 737	985 508		

На 31 декабря 2012 года сумма предоставленных займов в размере 995'245 тыс. руб. (31 декабря 2011 г.: 295'782 тыс. руб., 31 декабря 2010 г.: 4'635 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 2012 года сумма дебиторской задолженности по расчетам с покупателями в размере 4 727 412 тыс. руб. (31 декабря 2011 г.: 3 781 191 тыс. руб., 31 декабря 2010 г.: 2 263 265 тыс. руб.) выражена преимущественно в рублях.

8. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства включают по состоянию на 31 декабря:

	2012 г.	2011 г.	2010 г.
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	3 507 284	5 116 835	747 861
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса	3 507 284	5 116 835	747 861
Денежные эквиваленты:			
Итого денежные средства в составе отчета о движении денежных средств	3 507 284	5 116 835	747 861

У Общества имеются следующие денежные средства и их эквиваленты, которые по состоянию на 31 декабря 2012 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:	35 057	
ОАО «ТрансКредитБанк»	35 057	срок возврата 21.01.2013г.
Итого	35 057	

По состоянию на 31 декабря 2012 года Общество имеет возможность привлечь следующие дополнительные денежные средства:

- открытые Обществу, но неиспользованные либо частично использованные кредитные линии по состоянию на отчетную дату, на общую сумму 11'817'000 тыс. руб. Кредитором установлены следующие ограничения по использованию таких кредитных ресурсов:

	Сумма, тыс.руб.	Ограничения по использованию
ОАО «ТрансКредитБанк»	956 000	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.
ОАО «ТрансКредитБанк»	1 161 000	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.
ОАО "БАНК ВТБ"	4 700 000	Заемщик не в праве направлять денежные средства кредитов/траншей, полученных в счет кредитной линии на: • Погашении 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
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ОАО "СБЕРБАНК РОССИИ"	4 000 000	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

ОАО Банк «Санкт-Петербург»	1 000 000	Кредитные средства не могут быть использованы на следующие цели: - на погашение своих обязательств перед Банком и/или другими Банками; - на приобретение и погашение векселей или эмиссионных ценных бумаг третьих лиц; - на осуществление вложений в уставные капиталы третьих лиц; - на предоставление займов третьим лицам или на погашение займов третьих лиц.
----------------------------	-----------	--

9. ПРОЧИЕ АКТИВЫ

На 31 декабря прочие активы состояли из следующих позиций:

Виды активов	2012 г.		2011 г.		2010 г.	
	Внеоборотные	Оборотные	Внеоборотные	Оборотные	Внеоборотные	Оборотные
Расходы на приобретение неисключительных прав и лицензий	-	-	501	-	-	-
Вложения на приобретение объектов основных средств	2643050	-	1434482	-	898765	-
Прочие	-	-	-	16460	-	-
Итого	2643050	-	1434983	16460	898765	-

10. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

Величина уставного капитала Общества составляет 1 271 715 тыс. руб. Изменение уставного капитала в 2010-2012 годах не происходило.

% полностью оплаченных долей по состоянию на 31 декабря 2012 года составил: 100%.

В 2011 - 2012 годах распределение прибыли произведено не было.

11. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

Заемные средства по состоянию на 31 декабря включали:

	2012 г.		2011 г.		2010 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	3 833 000	25 375 000	-	25 383 180	3 321 639	4 414 605
Прочие займы	-	-	-	-	678 539	-
Текущая часть долгосрочных обязательств	-	-	-	-	-	4 414 605
Итого заемные средства	3 833 000	25 375 000	-	25 383 180	4 000 178	4 414 605

Сумма расходов по займам и кредитам, включенных в прочие расходы в 2012 году составила 2 913 824 тыс. руб. (в 2011 году – 1 707 161 тыс. руб., в 2010 году - 1 001 565 тыс. руб.)

Краткосрочные заемные средства

Краткосрочные заемные средства по состоянию на 31 декабря 2012 года имели следующую структуру

Наименование	Остаток кредитов на 31.12.2012 г., тыс. руб.	Годовая процентная ставка, %	Срок погашения	Предоставленные обеспечения
Кредитные линии:				
- ОАО Северо-Западный банк Сбербанка РФ	200 000	9,25	До 04.12.2013	-
- ОАО Северо-Западный банк Сбербанка РФ	300 000	9,29	До 18.12.2013	
- ОАО Банк Санкт-Петербург	500 000	8	До 11.04.2013	-
- ОАО ТрансКредитБанк	2 833 000	7,9	До 31.12.2013	-
Итого кредиты	3 833 000			

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

	2012 г.	2011 г.	2010 г.
Российские рубли	3 833 000	-	3 321 639
Доллары США	-	-	678 539
Евро	-	-	-
Прочие валюты	-	-	-
Итого	3 833 000	-	4 000 178

Долгосрочные заемные средства

Долгосрочные заемные средства по состоянию на 31 декабря 2012 года имели следующую структуру:

Наименование	Остаток кредитов на 31.12.2012 г., тыс. руб.	Остаток кредитов на 31.12.2012 г., в валюте кредита с указанием валюты	Годовая процентная ставка, %	Срок погашения	Предоставленные обеспечения
Кредиты:					
ВТБ Капитал ПЛС	25 375 000	25 375 000 тыс.руб.	Mosprime+4,2 % или 4,7 %	16.09.2016	Залог недвижимости, поручительство Ленты Лтд
Итого заемные средства	25 375 000	25 375 000 тыс.руб.			

Ниже представлен график платежей по долгосрочным заемным средствам:

	Сумма в рублях (тыс. руб.)
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):

	2012 г.	2011 г.	2010 г.
Российские рубли	25 375 000	25 383 180	4 414 605
Доллары США	-	-	-
Евро	-	-	-
Прочие валюты	-	-	-
Итого	25 375 000	25 383 180	4 414 605

12. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Резервы по состоянию на 31 декабря имели следующую структуру:

Из общей суммы резервов:	2012 г.	2011 г.	2010 г.
Долгосрочные	-	-	-
Краткосрочные	1 476 963	246 417	-
Итого	1 476 963	246 417	-

Резерв по сомнительным долгам

По состоянию на 31 декабря 2012 года Обществом создан резерв по сомнительной дебиторской задолженности в сумме 23 728 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 работникам

Резерв создан в отношении предстоящих расходов по оплате Обществом отпусков работников, не использованных по состоянию на 31 декабря 2012 года. Ожидается, что остаток резерва на 31 декабря 2012 года будет использован в первой половине 2013 года. По мнению руководства, фактический расход по выплате отпусков не превысит сумму резерва, отраженную в отчетности по состоянию на 31 декабря 2012 года.

Резерв под обесценение финансовых вложений

Обществом создан резерв под обесценение финансовых вложений по состоянию на 31.12.2012 года в отношении финансовых вложений, по которым наблюдается устойчивое снижение стоимости и по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, исходя из стоимости доли в чистых активах на 31 декабря на протяжении трех лет подряд.

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 23 433 461 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2012 года (31 декабря 2011 г.: 16 559 645 тыс.руб., 31 декабря 2010 г.: 12 470 583 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.	2012 г.	2011 г.	2010 г.
Страховые взносы – всего	137 490	107 560	68 503
в том числе:			
- Пенсионный фонд	112 366	88 351	58 027
- Фонд обязательного медицинского страхования	23 417	17 320	8 975
Фонд обязательного социального страхования (обязательное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний)	287	709	610
Прочее	1 420	1 180	891
Итого задолженность перед государственными бюджетными фондами	137 490	107 560	68 503

Задолженность по налогам и сборам

Задолженность по налогам по состоянию на 31 декабря включает:

В тыс. руб.	2012 г.	2011 г.	2010 г.
-------------	---------	---------	---------

Налог на прибыль	402 594	230 764	398 444
Налог на добавленную стоимость	-	3 376	710
Налог на имущество	122 285	75 059	69 795
НДФЛ	68 409	50 541	43 601
Прочие	23 268	17 190	15 886
Итого задолженность по налогам и сборам	616 556	376 930	528 436

По состоянию на 31 декабря 2012, 2011 и 2010 гг. Общество не имело просроченных обязательств по налогам и сборам.

14. ПРОЧИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

На 31 декабря прочие обязательства состояли из следующих позиций:

Виды обязательств	2012 г.		2011 г.		2010 г.	
	Долго - срочн ые	Кратко- срочные	Долго - срочн ые	Кратко- срочные	Долго- срочн ые	Кратко- срочные
Расчеты с дольщиками						
ООО "КАСТОРАМА РУС"	-	-	-	-	-	-
ООО "Диамант-инвест"	-	-	-	-	-	49 988
МУП "Управление капит. строительства г. Петрозаводска"	-	27 856	-	27 856	-	23 736
ООО "ЦЕНТР РАЗВИТИЯ ТЕРРИТОРИЙ"	-	9 147	-	9 147	-	9 147
ООО Фирма "ИНСТАР"	-	51 478	-	51 478	-	51 119
ОАО "Петрозаводские коммунальные системы"	-	17 650	-	17 650	-	17 650
Итого	-	106 131	-	106 131	-	151 640

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	2012 год, тыс. руб.	%	2011 год, тыс. руб.	%
Товары FOOD	84 886 833	69,86	70 132 902	71,29
Товары Non-FOOD	16 099 476	13,25	13 129 953	13,35
Готовая продукция, сырье	9 447 868	7,78	7 169 010	7,29
Услуги	10 635 461	8,75	7 704 264	7,83
Аренда	437 368	0,36	243 284	0,24
ИТОГО:	121 507 006	100	98 379 413	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 2012 года были произведены и понесены следующие доходы и расходы.

Прочие доходы были представлены следующими статьями:

Наименование показателя	2012 г.	2011 г.
Доход от операций с валютой (покупка, продажа)	10 196	2 773
Доход от курсовых разниц	17 882	126 433
Доходы от излишков (касса)	5 078	4 143
Доходы от погашения ваучеров	101	89
Доходы от штрафов поставщикам	450 206	449 124
Доходы от удержания из ЗП сотрудников	221	218
Доходы от премий от поставщиков	7 843 645	5 984 129
Доходы от корректировок при сверках с поставщиками	1 461	763
Прибыль прошлых лет	9 428	6 775
Излишки в результате инвентаризации	-	146
Выручка от выбытия основных средств	2 965	76 505
Выручка от реализации прочего имущества	115 756	204 847
Доход от восстановления резерва по сомнительным долгам	55 125	-
Доходы прочие	33 167	28 373
Итого прочие доходы	8 545 231	6 884 318

Прочие расходы были представлены следующими статьями:

Наименование показателя	2012 г.	2011 г.
Убыток от операций с валютой	5 190	34 541
Убыток от курсовых разниц	17 091	123 847
Расходы от недостачи (касса)	433	612
Убыток от списания накопительной скидки	8 643	19 368
Убыток при сверках с поставщиками	3 955	9 675
Убыток прошлых лет	78 611	98 973
НДС, не принимаемый к вычету	2 539	1 853
Штрафы и неустойки	24 051	11 990
Комиссионные банков	396 897	247 628
Консультационные расходы по сделке	70 191	104 293
Расходы на благотворительность	17 188	8 264
Вступительные взносы (прочие участия)	1 109	847
Штрафы по налогам	13 174	2 137
Убыток от списания основных средств	18 083	133 431
Себестоимость основных средств	2 031	59 438
Себестоимость земельных участков	-	59 956
Себестоимость НКС и прочего имущества	115 756	815
Расходы от операций с финансовыми инструментами	155 156	37 934
Резерв по сомнительной задолженности	48 992	29 861
Резерв по неиспользуемым отпускам	56 384	216 555
Резерв под обесценение финансовых вложений	1 180 296	-
Расходы прочие	121 419	96 026
Итого прочие расходы	2 337 189	1 298 044

17. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

	Сумма, тыс. руб.
Прибыль (убыток) до налогообложения, по бухгалтерскому учету	5 982 381
Сумма условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль	1 196 476
Постоянные разницы отчетного периода:	
Материальные расходы	713 352
Мероприятия и презентации	41 719
Расходы на персонал	17 001
Благотворительность	17 188
Штрафы по налогам	13 174
Проживание сотрудников	10 787
Списание задолженности	7 112
Резерв под обесценение финансовых вложений	1 180 296
НДС, не принимаемый к вычету	2 539

Вступительные взносы	1 109
Прочие расходы	11 643
Постоянные разницы прошлых отчетных периодов:	
Сторно доходов предыдущего периода	5 210
Убытки прошлых лет	10 313
Временные разницы отчетного периода:	
Амортизация основных средств	563 536
Амортизационная премия	(2 014 070)
Основные средства до 40 000 руб.	(355 620)
Реализация основных средств	(367)
Расходы по сомнительной дебиторской задолженности	55 157
Убыток от реализации основных средств	81
Налогооблагаемая прибыль (убыток), налоговый учет	6 262 542
Ставка налога на прибыль	20%
Налог на прибыль	1 252 508

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%

№	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, %
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%
10.	ООО «Регион-Н»	654079, Кемеровская область, г.Новокузнецк, ул.Лазо, д.2	ООО «Лента» принадлежит более 50% уставного капитала ООО «Регион-Н»	-	100%
11.	ООО «Лента-2»	197374, Санкт-Петербург, ул. Савушкина, д. 112	ООО «Лента-2» принадлежит более 50% уставного капитала ООО «Лента»	100%	-

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

	2012 г.	2011 г.	2010 г.	Условия и сроки осуществления расчетов	Форма расчетов
Дебиторская задолженность					
ООО «Гигант-Барнаул»	746	-	140	по договору	безналичная
ООО «УфимГрадСтрой»	643	506	370	по договору	безналичная
ООО «УралГрадСтрой»	528	406	269	по договору	безналичная
ООО «МСК-Строй»	662	525	388	по договору	безналичная
ООО «ТРК-Волжский»	264	132	388	по договору	безналичная
ООО «Пантеон»	552	416	279	по договору	безналичная
ООО «Агроинвест»	529	406	270	по договору	безналичная
ООО «КамТорг»	-	-	233	по договору	безналичная
Целевое финансирование					
ООО «УфимГрадСтрой»	65 222	29984	4612	по договору	безналичная
ООО «УралГрадСтрой»	-	7830	7345	по договору	безналичная
ООО «МСК-Строй»	11 208	7277	5783	по договору	безналичная
ООО «ТРК-Волжский»	-	-	1838	по договору	безналичная
ООО «Пантеон»	332	239	622	по договору	безналичная
ООО «Агроинвест»	-	-	971	по договору	безналичная
ООО «КамТорг»	-	3756	3756	по договору	безналичная
Кредиторская задолженность					
ООО «Гигант-Барнаул»	20	652	-	по договору	безналичная
ООО «КамТорг»	4357	-	-	по договору	безналичная

Перечень контрагентов (связанных лиц)	Взаимозависимость	Участие в УК (т. р.)	Усл. по упр. за 2012г. (т. р.)	Займы на 31.12.12г. (т. р.)	Инв. дог. /Усл. на 31.12.12г. (т.р.)
1	2	3	4	5	6
ООО «Лента-2»	Размер доли Компании в УК ООО "Лента" 100%	1 271 715	-	-	-
Международная коммерческая компания «Лента Лтд.»	Размер доли Компании в УК ООО "Лента-2" 100%	4 706 145	-	980 248	-
ООО «Гигант+Барнаул»	Размер доли ООО "Лента" в УК 99,9%	29 970	112	-	-
ООО «Агроинвест»	Размер доли ООО "Лента" в УК 99,9%	143 535	104	-	-
ООО «Уфимская градостроительная Компания»	Размер доли ООО "Лента" в УК 99,9%	91 908	116	-	65 222
ООО «КамТорг»	Размер доли ООО "Лента" в УК 99,9%	100 292	-	-	-
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	-	11 208
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	104	-	-
ООО "Пантеон"	Размер доли ООО "Лента" в УК 99,9%	120 000	116	-	239
ООО «Регион-Н»	Размер доли ООО "Лента" в УК 100%	230 000	-	-	-
ВСЕГО			780	980 248	76 669

19. СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ 31 ДЕКАБРЯ 2012 ГОДА

В 2012 году Обществом принято решение о размещении облигаций ООО «Лента». Государственная регистрация выпуска облигаций состоялась 7 февраля 2013 года. В марте 2013 года размещены документарные процентные неконвертируемые облигации на предъявителя на общую сумму 10 млрд. рублей. Облигации размещены тремя сериями: 4 000 000, 3 000 000 и 3 000 000 с номинальной стоимостью 1000 рублей каждая, со сроком погашения 2 548 дней. Опционом на право досрочного погашения - три года. Процентная ставка по первому купону Облигаций установлена в размере 10,00 (Десять целых ноль сотых) процента годовых. Процентная ставка по второму, третьему, четвертому, пятому и шестому купонам Облигаций установлена равной процентной ставке первого купона.

20. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

Факторы, влияющие на финансовое состояние Общества

Условия ведения деятельности Общества

В России продолжают 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 проверка могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2012 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

Ян Дюннинг

Главный бухгалтер

Е.И. Смирнова