



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

**по финансовой (бухгалтерской) отчетности
Открытого акционерного общества
Концерн «КАЛИНА»
за период с 01.01.2009 г. по 31.12.2009 г.**

г. Екатеринбург
29 марта 2010 года



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
по финансовой (бухгалтерской) отчетности

**Адресат: акционерам Открытого акционерного общества
Концерн «КАЛИНА»**

Аудитор:

Наименование: Закрытое акционерное общество Аудиторский центр
«Урал-аудит»;

- место нахождения: 620095, г.Екатеринбург, ул.Малышева, д.101,оф.547;
- свидетельство о государственной регистрации № 00028-1 серия 1-ЛИ
выдано 12.09.1991г. Ленинским территориальным отделом УГР
г. Екатеринбург;
- свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр
юридических лиц серия 66 № 002145941 от 15.12.2002г.
за основным государственным регистрационным номером (ОГРН)
1026604967058;
- основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) 10205002552 в Реестре
аудиторов и аудиторских организаций НП «Российская коллегия
аудиторов», включенного в Государственный реестр саморегулируемых
организаций аудиторов на основании приказа Минфина РФ от 22.12.2009г.
№ 675.

Аудируемое лицо:

Полное наименование:

Открытое акционерное общество Концерн «КАЛИНА»

Сокращенное наименование: **ОАО Концерн «КАЛИНА»**

- место нахождения: 620138, г. Екатеринбург, ул. Комсомольская, 80;
- регистрационное свидетельство № 00550 серия 1-ЕИ, зарегистрировано
решением Управления государственной регистрации г. Екатеринбурга
(приказ № 247 от 27.11.92г.);
- свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр
юридических лиц серия 66 № 001962 016 от 18.07.2002г. за основным
государственным регистрационным номером № 1026605387665.

Мы провели аудит прилагаемой финансовой (бухгалтерской) отчетности
ОАО Концерн «КАЛИНА» за период с 01 января 2009 года по 31 декабря 2009
года включительно.

Финансовая (бухгалтерская) отчетность ОАО Концерн «КАЛИНА»
состоит из:

бухгалтерского баланса (форма № 1);
отчета о прибылях и убытках (форма № 2);
отчета об изменениях капитала (форма № 3);
отчета о движении денежных средств (форма № 4);
приложения к бухгалтерскому балансу (форма № 5);
пояснительной записки.

Ответственность за подготовку и представление этой финансовой (бухгалтерской) отчетности несет исполнительный орган ОАО Концерн «КАЛИНА».

Наша обязанность заключается в том, чтобы выразить мнение о достоверности во всех существенных отношениях данной отчетности и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации на основе проведенного аудита.

Мы провели аудит в соответствии с:

Федеральным законом «Об аудиторской деятельности» от 30.12.2008г. № 307-ФЗ;

Федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности, утвержденными Постановлением Правительства РФ № 696 от 23.09.2002г. (в редакции Постановлений Правительства РФ от 04.07.2003г. № 405, от 07.10.2004г. № 532, от 16.04.2005г. № 228, от 25.08.2006г. № 523, от 22.07.2008 г. №557, от 19.11.2008г. № 863);

Правилами (стандартами) аудиторской деятельности, одобренными Комиссией по аудиторской деятельности при Президенте РФ, в части, не противоречащей Федеральным правилам (стандартам);

Внутрифирменными Правилами (стандартами) ЗАО Аудиторский центр «Урал-аудит».

Аудит планировался и проводился таким образом, чтобы получить разумную уверенность в том, что финансовая (бухгалтерская) отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит проводился на выборочной основе и включал в себя изучение на основе тестирования доказательств, подтверждающих числовые показатели в финансовой (бухгалтерской) отчетности и раскрытие в ней информации о финансово-хозяйственной деятельности, оценку соблюдения принципов и правил бухгалтерского учета, применяемых при подготовке финансовой (бухгалтерской) отчетности, рассмотрение основных оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления финансовой (бухгалтерской) отчетности.

Мы полагаем, что проведенный аудит представляет достаточные основания для выражения нашего мнения о достоверности во всех существенных отношениях финансовой (бухгалтерской) отчетности и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации.

По нашему мнению финансовая (бухгалтерская) отчетность ОАО Концерн «КАЛИНА» отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение на 31 декабря 2009 г. и результаты финансово-хозяйственной деятельности за период с 01 января 2009 г. по 31 декабря 2009 г. включительно в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки финансовой (бухгалтерской) отчетности: Федерального Закона от 21.11.96г. № 129-ФЗ "О бухгалтерском учете", «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного Приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. №34н, Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.07.1999г. № 43н, Указаний о порядке составления и представления бухгалтерской отчетности, утвержденных Приказом Минфина РФ от 22 июля 2003г. № 67н.

29 марта 2010г.

Генеральный директор
(Квалификационный аттестат № К008499
выдан ЦАЛАК Минфина РФ 24.10.1994
без ограничения срока действия,
ОРНЗ 29405027575 в Реестре аудиторов и аудиторских организаций
НП «Российская коллегия аудиторов», включенного
в Государственный реестр саморегулируемых организаций аудиторов)



Л.Д. Борисова

Руководитель аудиторской проверки
(Квалификационный аттестат № К009117
выдан ЦАЛАК Минфина РФ 30.10.1997
без ограничения срока действия,
ОРНЗ 29705028906 в Реестре аудиторов и аудиторских организаций
НП «Российская коллегия аудиторов», включенного
в Государственный реестр саморегулируемых организаций аудиторов)

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Remchukova', is written over the text of the second auditor's block.

А.П. Ремчукова

Приложение
к Приказу Минфина РФ
от 22.07.2003 № 67н

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНСна 31 декабря 2009 г.

		Форма № 1 по ОКУД		КОДЫ	
		Дата (год, месяц, число)		0710001	
Организация	<u>ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО КОНЦЕРН "КАЛИНА"</u>	по ОКПО	2010	03	28
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	00333859		
Вид деятельности	<u>ПРОИЗВОДСТВО ПАРФЮМЕРНЫХ И КОСМЕТИЧЕСКИХ СРЕДСТВ</u>	по ОКВЭД	6608000083		
Организационно-правовая форма/форма собственности	<u>ОТКРЫТЫЕ АКЦИОНЕРНЫЕ ОБЩЕСТВА / СОВМЕСТНАЯ ЧАСТНАЯ И ИНОСТРАННАЯ СОБСТВЕННОСТЬ</u>	по ОКОПФ/ОКФС	24.52.00		
Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть)		по ОКЕИ	47	34	
Местонахождение (адрес)	<u>643,620138,66,,ЕКАТЕРИНБУРГ Г.,КОМСОМОЛЬСКАЯ УЛ,80,,</u>		384/385		

Дата утверждения _____
Дата отправки (принятия) _____

АКТИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Нематериальные активы	110	23 812	22 947
Основные средства	120	1 437 385	1 439 915
Незавершенное строительство	130	58 866	18 235
Доходные вложения в материальные ценности	135	0	0
Долгосрочные финансовые вложения	140	2 101 785	3 361 043
Отложенные налоговые активы	145	0	0
Прочие внеоборотные активы	150	0	0
ИТОГО по разделу I	190	3 621 848	4 842 140
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Запасы	210	1 632 434	1 809 610
в том числе:			
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	718 022	1 009 926
животные на выращивании и откорме	212	0	0
затраты в незавершенном производстве	213	26 550	24 693
готовая продукция и товары для перепродажи	214	798 343	687 596
товары отгруженные	215	0	0
расходы будущих периодов	216	89 519	87 395
прочие запасы и затраты	217	0	0
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	254 869	176 437
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	230	0	0
в том числе покупатели и заказчики	231	0	0
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	4 237 860	3 725 940
в том числе покупатели и заказчики	241	2 476 145	2 056 725
Краткосрочные финансовые вложения	250	0	0
Денежные средства	260	35 753	49 296
Прочие оборотные активы	270	34 623	95 003
ИТОГО по разделу II	290	6 195 539	5 856 286
БАЛАНС	300	9 817 387	10 698 426

ПАССИВ	Код показателя		
1	2		
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ			
Уставный капитал	410	682 662	682 662
Собственные акции, выкупленные у акционеров	411	0	0
Добавочный капитал	420	841 625	841 625
Резервный капитал	430	170 665	170 665
в том числе:			
резервы, образованные в соответствии с законодательством	431	0	0
резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	432	170 665	170 665
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	3 435 123	4 035 750
ИТОГО по разделу III	490	5 130 075	5 730 702
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	510	457 028	1 357 977
Отложенные налоговые обязательства	515	29 106	44 749
Прочие долгосрочные обязательства	520	0	4 328
ИТОГО по разделу IV	590	486 134	1 407 054
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	610	2 930 944	2 150 670
Кредиторская задолженность	620	1 243 099	1 392 212
в том числе:			
поставщики и подрядчики	621	1 045 999	930 669
задолженность перед персоналом организации	622	40 926	62 239
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623	18 373	28 186
задолженность по налогам и сборам	624	116 182	295 840
прочие кредиторы	625	21 619	75 278
Задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	630	2 600	6 193
Доходы будущих периодов	640	0	0
Резервы предстоящих расходов	650	0	0
Прочие краткосрочные обязательства	660	24 535	11 595
ИТОГО по разделу V	690	4 201 178	3 560 670
БАЛАНС	700	9 817 387	10 698 426
Справка о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах			
Арендованные основные средства	910	23 706	6 062
в том числе по лизингу	911	23 580	6 062
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	920	0	0
Товары, принятые на комиссию	930	555	0
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	940		97 378
Обеспечения обязательств и платежей полученные	950		0
Обеспечения обязательств и платежей выданные	960	0	0
Износ жилищного фонда	970	89	97
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов	980	0	0
Нематериальные активы, полученные в пользование	990	0	0

Руководитель Луни Олег
Клавдиевич
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер Бабина
Татьяна Геннадьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

" 28 " марта 201 0 г.

Приложение
к Приказу Минфина РФ
от 22.07.2003 № 67н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 18.09.2006 № 115н)

ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ

за _____ год 200 9 г.

Форма № 2 по ОКУД
Дата (год, месяц, число)

Организация ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО КОНЦЕРН "КАЛИНА" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид деятельности ПРОИЗВОДСТВО ПАРФЮМЕРНЫХ И КОСМЕТИЧЕСКИХ СРЕДСТВ по ОКВЭД
Организационно-правовая форма/форма собственности _____ по ОКОПФ/ОКФС
ОТКРЫТЫЕ АКЦИОНЕРНЫЕ ОБЩЕСТВА / СОВМЕСТНАЯ ЧАСТНАЯ И ИНОСТРАННАЯ СОБСТВЕННОСТЬ
Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть) по ОКЕИ

КОДЫ		
0710002		
2010	03	28
00333859		
6608000083		
24.52.00		
47	34	
384/385		

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	11 204 012	9 311 503
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	(5 185 211)	4 211 895)
Валовая прибыль	029	6 018 801	5 099 608
Коммерческие расходы	030	(2 216 848)	(2 180 321)
Управленческие расходы	040	(1 094 101)	(1 382 610)
Прибыль (убыток) от продаж	050	2 707 852	1 536 677
Прочие доходы и расходы			
Проценты к получению	060	241 251	2 308
Проценты к уплате	070	(543 552)	(297 971)
Доходы от участия в других организациях	080	0	0
Прочие доходы	090	856 020	1 299 719
Прочие расходы	100	(2 421 195)	(1 625 274)
Прибыль (убыток) до налогообложения	110	840 376	915 459
Отложенные налоговые активы	111	0	(0)
Отложенные налоговые обязательства	112	(20 494)	(18 310)
Текущий налог на прибыль	120	(170 468)	(87 339)
	130		0
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	140	649 414	809 810
СПРАВОЧНО			
Постоянные налоговые обязательства (активы)	150	37 283	45 539
Базовая прибыль (убыток) на акцию	151	69	83
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	152	69	83

Приложение
к Приказу Минфина РФ
от 22.07.2003 № 67н
(с кодами показателей бухгалтерской
отчетности, утвержденными Приказом
Госкомстата РФ № 475, Минфина РФ № 102н
от 14.11.2003)

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА

за 200 9 г.

Форма № 3 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО КОНЦЕРН "КАЛИНА" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН

Вид деятельности ПРОИЗВОДСТВО ПАРФЮМЕРНЫХ И КОСМЕТИЧЕСКИХ СРЕДСТВ по ОКВЭД

Организационно-правовая форма/форма собственности _____ по ОКОПФ/ОКФС

ОТКРЫТЫЕ АКЦИОНЕРНЫЕ ОБЩЕСТВА / СОВМЕСТНАЯ ЧАСТНАЯ И ИНОСТРАННАЯ СОБСТВЕННОСТЬ по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть) по ОКЕИ

КОДЫ		
0710003		
2010	03	28
00333859		
6608000083		
24.52		
47	34	
384		

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		682 662	841 625	151 747	2 842 204	4 518 238
<u>200 8 г.</u> (предыдущий год)						
Изменения в учетной политике		X	X	X	0	0
Результат от переоценки объектов основных средств		X	0	X	0	0
		X				
Остаток на 1 января предыдущего года		682 662	841 625	151 747	2 842 204	4 518 238
Результат от пересчета иностранных валют		X	0	X	X	0
Чистая прибыль		X	X	X	809 810	809 810
Дивиденды		X	X	X	(197 973)	(197 973)
Отчисления в резервный фонд		X	X	18 918	(18 918)	0
Увеличение величины капитала за счет:						
дополнительного выпуска акций		0	X	X	X	0
увеличения номинальной стоимости акций		0	X	X	X	0
реорганизации юридического лица		0	X	X	0	0
Уменьшение величины капитала за счет:						
уменьшения номинала акций		(0)	X	X	X	(0)
уменьшения количества акций		(0)	X	X	X	(0)
реорганизации юридического лица		(0)	X	X	(0)	(0)
Остаток на 31 декабря предыдущего года		682 662	841 625	170 665	3 435 123	5 130 075
<u>200 9 г.</u> (отчетный год)						
Изменения в учетной политике		X	X	X	0	0
Результат от переоценки объектов основных средств		X	0	X	0	0
		X				

1	2	3	4	5	6	7
Остаток на 1 января отчетного года	100	682 662	841 625	170 665	3 435 123	5 130 075
Результат от пересчета иностранных валют		X	0	X	X	0
Чистая прибыль		X	X	X	649 414	649 414
Дивиденды		X	X	X	(48 786)	(48 786)
Отчисления в резервный фонд	110	X	X		(0)	0
Увеличение величины капитала за счет:						
дополнительного выпуска акций	121	0	X	X	X	0
увеличения номинальной стоимости акций	122	0	X	X	X	0
реорганизации юридического лица	123	0	X	X	0	0
Уменьшение величины капитала за счет:						
уменьшения номинала акций	131	(0)	X	X	X	(0)
уменьшения количества акций	132	(0)	X	X	X	(0)
реорганизации юридического лица	133	(0)	X	X	(0)	(0)
Остаток на 31 декабря отчетного года	140	682 662	841 625	170 665	4 035 751	5 730 703

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:					
РЕЗЕРВНЫЙ ФОНД					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года		151 747	18 918	(0)	170 665
данные отчетного года		170 665		(0)	170 665
(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				()	

ОАО Концерн "КАЛИНА"

2009 год

Расчет оценки стоимости чистых активов акционерного общества

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
I. Активы			
1. Нематериальные активы	110	23 812	22 947
2. Основные средства	120	1 437 385	1 439 915
3. Незавершенное строительство	130	58 866	18 235
4. Доходные вложения в материальные ценности	135	0	0
5. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения ¹	140	2 101 785	3 361 043
6. Прочие внеоборотные активы ²	150	0	0
7. Запасы	210	1 632 434	1 809 610
8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	254 869	176 437
9. Дебиторская задолженность ³	240	4 237 860	3 725 940
10. Денежные средства	260	35 753	49 296
11. Прочие оборотные активы	270	34 623	95 003
12. Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1—11)		9 817 387	10 698 426
II. Пассивы			
13. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	510 520	457 028	1 362 305
14. Прочие долгосрочные обязательства ^{4,5}	515	29 106	44 749
15. Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	610 660	2 955 478	2 162 265
16. Кредиторская задолженность	620	1 243 099	1 392 212
17. Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	630	2 600	6 193
18. Резервы предстоящих расходов	650	0	0
19. Прочие краткосрочные обязательства ⁵	660	0	0
20. Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13—19)		4 687 311	4 967 724
21. Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12) минус итог пассивы, принимаемые к расчету (стр. 20))		5 130 076	5 730 702

¹ За исключением фактических затрат по выкупу собственных акций у акционеров.

² Включая величину отложенных налоговых активов.

³ За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

⁴ Включая величину отложенных налоговых обязательств.

⁵ В данных о величине прочих долгосрочных и краткосрочных обязательств приводятся суммы созданных в установленном порядке резервов в связи с условными обязательствами и с прекращением деятельности.

Приложение
к Приказу Минфина РФ от 22.07.2003 № 67н

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

за 200 9 г.

Форма № 4 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО КОНЦЕРН "КАЛИНА" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН

Вид деятельности ПРОИЗВОДСТВО ПАРФЮМЕРНЫХ И КОСМЕТИЧЕСКИХ СРЕДСТВ по ОКВЭД

Организационно-правовая форма/форма собственности _____


ОТКРЫТЫЕ АКЦИОНЕРНЫЕ ОБЩЕСТВА / СОВМЕСТНАЯ ЧАСТНАЯ И ИНОСТРАННАЯ СОБСТВЕННОСТЬ по ОКОПФ/ОКФС

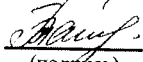
Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть) по ОКЕИ

КОДЫ		
0710004		
2010	03	28
00333859		
6608000083		
24.52		
47	34	
384/385		

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
Остаток денежных средств на начало отчетного года	010	35 753	73 260
Движение денежных средств по текущей деятельности			
Средства, полученные от покупателей, заказчиков	020	12 017 955	10 066 271
Прочие доходы	050	756 672	291 219
Денежные средства, направленные:			
на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов	150	8 781 894	7 210 256
на оплату труда	160	843 014	768 776
на выплату дивидендов, процентов	170	580 302	458 841
на расчеты по налогам и сборам	180	707 523	445 924
на расчеты с внебюджетными фондами	185	139 753	129 793
на выдачу подотчетных сумм	186	15 873	24 312
на покупку, продажу валюты	187	1 277 935	17 210
	188		0
на прочие расходы	190	61 793	730 221
Чистые денежные средства от текущей деятельности	200	366 540	542 157
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Выручка от продажи объектов основных средств и иных внеоборотных активов	210	4 451	3 134
Выручка от продажи ценных бумаг и иных финансовых вложений	220	0	0
Полученные дивиденды	230	0	0
Полученные проценты	240	16 363	2 044
Поступления от погашения займов, предоставленных другим организациям	250	220 647	62 488
Приобретение дочерних организаций	280	1 587	0
Приобретение объектов основных средств, доходных вложений в материальные ценности и нематериальных активов	290	2 301	593 212
Приобретение ценных бумаг и иных финансовых вложений	300	0	0
Займы, предоставленные другим организациям	310	655 823	1 198 459
Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности	340	-418 250	-1 724 005
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Поступления от эмиссии акций или иных долевых бумаг	350	0	0
Поступления от займов и кредитов, предоставленных другими организациями	360	6 551 855	5 241 462

1	2	3	4
Погашение займов и кредитов (без процентов)	390	6 483 535	4 088 756
Погашение обязательств по финансовой аренде	400	3 067	8 365
Чистые денежные средства от финансовой деятельности	410	65 253	1 144 341
Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов	420	13 543	-37 507
Остаток денежных средств на конец отчетного периода	430	49 296	35 753
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	440	0	0

Руководитель  Лунин Олег Клавдиевич
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  Бабина Татьяна Геннадьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

" 28 " _____ марта 201 0 г.

Приложение
к Приказу Минфина
РФ
от 22.07.2003 № 67н
(в ред. Приказа Минфина
№ 111/н)

ПРИЛОЖЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ

за 200 9 г.

Организация ОАО Концерн КАЛИНА
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид деятельности производство
Организационно-правовая форма/форма собственности _____
Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть)

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

КОДЫ	
0710005	
01	02
00333859	
6608000083	
24.52	
47	34
384	

Нематериальные активы

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	010	28796		106	28690
в том числе:					
у патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	011	117		6	111
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	012				
у правообладателя на топологии интегральных микросхем	013				
у владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	014	12 290		100	12 190
у патентообладателя на селекционные достижения	015				
Организационные расходы	020				
Деловая репутация организации	030				
Прочие	040	16 389			16 389

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного
наименование	код		
1	2	3	4
Амортизация нематериальных активов - всего	050	4 984	5 744
в том числе:			
товарные знаки	051	2 725	3 155
патенты	052	38	40
прочие	053	2 221	2 549

Основные средства

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Здания	110	879 609	109 900	8 495	981 014
Сооружения и передаточные устройства	111	65 121	24 321	1 037	88 405
Машины и оборудование	112	826 490	82 416	17 747	891 159
Транспортные средства	113	40 188	1 702	1 852	40 038
Производственный и хозяйственный инвентарь	114	318 679	17 491	74 322	261 848
Рабочий скот	115				
Продуктивный скот	116				
Многолетние насаждения	117		180		180
Другие виды основных средств	118				
Земельные участки и объекты природопользования	119	12 003	2 877		14 880
Капитальные вложения на коренное улучшение земель	120				
Итого		2 142 090	238 887	103 453	2 277 524

Показатель		код	На начало отчетного	На конец
наименование	код		года	отчетного
1	2	3	4	
Амортизация основных средств - всего	140	704 705	837 609	
в том числе:				
зданий и сооружений	141	121 709	149 120	
машин, оборудования, транспортных средств	142	425 142	529 873	
других	143	157 854	158 616	
Передано в аренду объектов основных средств - всего	150	7 960	40 976	
в том числе:				
здания	151		24 586	
сооружения	152			
машины и оборудование	153	7 161	8 547	
произв. и зоз. инвентарь	154	799	7 843	
Переведено объектов основных средств на консервацию	155	47 613	51 571	
Получено объектов основных средств в аренду - всего	160	6 062	6 062	
в том числе:				
оборудование	161			
транспорт	162	6 062	6 062	
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и находящиеся в процессе государственной регистрации	165			
Справочно.	код	На начало отчетного	На начало	
		года	предыдущего	
	2	3	4	
	170	0	0	
	171	0	0	
172	0	0		
Изменение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации	код	На начало отчетного	На конец	
		года	отчетного	
	2	3	4	
	180			

Доходные вложения в материальные ценности

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Имущество для передачи в лизинг	210	0	0	0	0
Имущество, предоставляемое по договору проката	220	0	0	0	0
		0	0	0	0
Прочие	230	0	0	0	0
Итого		0	0	0	0

		код	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2			
Амортизация доходных вложений в материальные ценности	250		0	0

Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы

Виды работ		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Списано	Наличие на конец
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Всего	310	0	0	(0)	0
в том числе:					
разработка рецептуры биологически активных добавок	0	0	0	(0)	0
Справочно. Сумма расходов по незаконченным научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам	код	На начало отчетного года	На конец отчетного года		
	2	3	4		
	320	0	0		
Сумма не давших положительных результатов расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам, отнесенных на прочие расходы	код	За отчетный период	За аналогичный период		
	2	3	4		
	330	0	0		

Расходы на освоение природных ресурсов

Показатель		Остаток на начало отчетного периода	Поступило	Списано	Остаток на конец
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Расходы на освоение природных ресурсов - всего	410	0	0	0	0
в том числе:		0	0	0	0
		0	0	0	0
		0	0	0	0
Справочно. Сумма расходов по участкам недр, не законченным поиском и оценкой месторождений, разведкой и (или) гидрогеологическими изысканиями и прочими аналогичными работами	код	На начало отчетного года	На конец отчетного		
	2	3	4		
	420	0	0		
Сумма расходов на освоение природных ресурсов, отнесенных в отчетном периоде на прочие расходы как безрезультатные	430			0	0

Финансовые вложения

Показатель		Долгосрочные		Краткосрочные	
наименование	код	на начало отчетного года	на конец отчетного периода	на начало отчетного года	на конец отчетного
1	2	3	4	5	6
Вклады в уставные (складочные капиталы других организаций - всего	510	886 938	919 993	0	0
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ	511	886 938	919 993	0	0
Государственные и муниципальные ценные бумаги	515	0	0	0	0
Ценные бумаги других организаций - всего	520	31 422	0	0	0
в том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	521	0	0	0	0
Предоставленные займы	525	1 183 425	2 441 049	0	0
Депозитные вклады	530	0	0	0	0
Прочие	535	0	0	0	0
Итого		2 101 785	3 361 042	0	0
Из общей суммы финансовых вложения, имеющие текущую рыночную стоимость:					
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций - всего	550	0	0	0	0
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ	551	0	0	0	0
Государственные и муниципальные ценные бумаги	555	0	0	0	0
Ценные бумаги других организаций - всего	560	0	0	0	0
в том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	561	0	0	0	0
Прочие	565	0	0	0	0
Итого					
Справочно.					
По финансовым вложениям, имеющим текущую рыночную стоимость, изменение стоимости в результате корректировки оценки	580	0	0	0	0
По долговым ценным бумагам разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью отнесена на финансовый результат отчетного периода	590	0	0	0	0

Дебиторская и кредиторская задолженность

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного
наименование	код		
1	2	3	4
Дебиторская задолженность:			
краткосрочная - всего	610	4 237 860	3 725 940
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками	611	2 476 145	2 056 725
авансы выданные	612	929 393	99 486
прочая	613	832 322	1 569 729
долгосрочная - всего	620	0	0
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками	621	0	0
авансы выданные	622	0	0
прочая	623	0	0
Итого	630	4 237 860	3 725 940
Кредиторская задолженность:			
краткосрочная - всего	640	4 201 177	3 560 670
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	641	1 045 999	930 669
авансы полученные	642	21 619	540
расчеты по налогам и сборам	643	116 182	295 840
кредиты	644	2 955 478	2 162 195
займы	645	0	0
прочая	646	61 899	171 426
долгосрочная - всего	650	486 134	1 407 054
в том числе:			
кредиты	651	457 028	1 362 616
займы	652	0	
отложенные налоговые обязательства	653	29 106	44 438
Итого	660	4 687 311	4 967 724

Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)

Показатель		За отчетный год	За предыдущий год
наименование	код		
1	2	3	4
Материальные затраты	710	5 566 907	4 064 472
Затраты на оплату труда	720	974 793	862 704
Отчисления на социальные нужды	730	167 707	154 795
Амортизация	740	183 042	186 844
Прочие затраты	750	3 971 788	2 563 755
Итого по элементам затрат	760	10 864 237	7 832 570
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):			
незавершенного производства	765	-1 857	7 317
расходов будущих периодов	766	-2 124	60 051
резервов предстоящих расходов	767		

