

«Аудиторская компания

«АудитАктив-М»

196084, Россия  
г.Санкт-Петербург,  
Московский пр., д. 129, лит. А  
ИНН 7810532905 КПП 781001001

р/сч. № 40702810916000005526  
к/сч. № 30101810900000000790  
ОАО «Банк «Санкт-Петербург»  
БИК 044030790

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ  
ПО ФИНАНСОВОЙ (БУХГАЛТЕРСКОЙ) ОТЧЕТНОСТИ  
ОАО «Реактив» за 2011 год**

**Адресат:**

Акционеры ОАО «Реактив», исполнительный орган ОАО «Реактив», ИФНС РФ.

**Аудируемое лицо:**

Наименование: Открытое акционерное общество «Реактив».

Место нахождения: 193230, Россия, г.Санкт-Петербург, Октябрьская наб, д.44

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица № 17631 выдано Регистрационной палатой Санкт-Петербурга 15.09.1995 г. Номер в Едином государственном реестре предприятий и организаций 1027806067684 от 21.10.2005 г..

ИНН/КПП 7811051658/781101001.

**Аудитор:**

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская компания «АудитАктив-М».

Место нахождения: 196084, Санкт-Петербург, Московский пр., д.129, лит.А.

Юридический адрес: 196084, Санкт-Петербург, Московский пр., д.129, лит.А.

Зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 15 по Санкт-Петербургу 07 октября 2008 г., ОГРН № 1089847394636. Свидетельство о государственной регистрации серия 78 № 006999964.

Аудитор является членом профессиональной саморегулируемой организации Некоммерческое партнерство «Гильдия аудиторов Региональных институтов профессиональных бухгалтеров» в соответствии с решением Президентского совета от 21 апреля 2010 года, свидетельство ГА № 011013, ОРНЗ 11004022045.



## **Заключение о бухгалтерской отчетности.**

Мы провели аудит прилагаемой финансовой (бухгалтерской) отчетности ОАО «Реактив» за период с 01 января 2011 по 31 декабря 2011 г. включительно. Финансовая (бухгалтерская) отчетность ОАО «Реактив» в соответствии с Приказом №66н от 02.07.2010 МФ РФ «О формах бухгалтерской отчетности организаций» состоит из:

### **1. Приложения №1 (к вышеназванному приказу)**

Бухгалтерского баланса  
Отчета о прибылях и убытках

### **2. Приложения №2(к вышеназванному приказу)**

Отчета об изменениях капитала  
Отчета о движении денежных средств

### **3. Пояснения к бухгалтерскому балансу, составленные в табличной форме**

Наличие и движение основных средств  
Наличие и движение финансовых вложений  
Наличие и движение запасов  
Наличие и движение дебиторской задолженности  
Наличие и движение кредиторской задолженности  
Затраты на производство  
Обеспечение обязательств

Пояснительной записки.

## **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 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 от 30 декабря 2008 г. № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности»;

Федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности, утвержденными постановлением Правительства РФ от 23 сентября 2002 г. № 696;

Федеральными стандартами аудиторской деятельности, утвержденными приказами Минфина России №46н от 20.05.2010, 90н от 17.08.2010, 99н от 16.08.2011;

Решениями Совета по аудиторской деятельности от 11 июля 2011г. (протокол № 1) и от 22 декабря 2011 г. (протокол № 3) аудиторским организациям, аудиторам, саморегулируемым организациям аудиторов и их работникам рекомендовано до утверждения Минфином России



соответствующих федеральных стандартов аудиторской деятельности руководствоваться помимо федеральных стандартов аудиторской деятельности и федеральных правил (стандартов) аудиторской деятельности следующими правилами (стандартами) аудиторской деятельности, одобренными Комиссией по аудиторской деятельности при Президенте Российской Федерации: 20 августа 1999 г., протокол № 5, 20 октября 1999 г., протокол № 6;

внутрифирменными стандартами;

Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а так же планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит проводился на выборочной основе и включал 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. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий и ошибок.

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

### Мнение.

Так как мы были привлечены в качестве аудиторов организации ОАО «Реактив» 14.02.2012 года, мы не могли наблюдать за проведением инвентаризации товарно-материальных запасов по состоянию на конец отчетного периода за 2011 год или проверить их количество с помощью альтернативных процедур. Как следствие, мы не смогли определить, необходимо ли вносить корректировки в показатели финансовых результатов и нераспределенной прибыли за 2011 год.

Наше аудиторское заключение по финансовой (бухгалтерской) отчетности за период с 1 января 2011 по 31 декабря 2011 г. включительно было модифицировано соответствующим образом.

По нашему мнению, за исключением влияния на соответствующие показатели за 2011 год корректировок (при наличии таковых), которые могли бы оказаться необходимыми, если бы мы смогли проверить количество товарно-материальных запасов по состоянию на конец этого периода финансовая (бухгалтерская) отчетность ОАО «Реактив» отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение на 31 декабря 2011 г. и результаты ее финансово-хозяйственной деятельности за период с 01 января 2011 по 31 декабря 2011 г. включительно в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки финансовой (бухгалтерской) отчетности.

«19» марта 2012 г.

Генеральный директор  
ООО «Аудиторская компания  
«АудитАктив-М»



Смирнова К.Н.

Руководитель аудиторской проверки

Смирнова К.Н.

(Квалификационный аттестат аудитора № А032512 выдан в соответствии с Приказом Минфина РФ от 16 декабря 2010 года, ОРНЗ 21104027370)



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

Организация Открытое акционерное общество 'Реактив' по ОКПО  
Идентификационный номер налогоплательщика ИНН  
Вид экономической деятельности по ОКВЭД  
Оптовая торговля химическими продуктами  
Организационно-правовая форма / форма собственности Открытые  
акционерные общества/Смешанная российская собственность с долей по ОКОПФ / ОКФС  
федеральной собственности  
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ  
Местонахождение (адрес) 193230, Регион иностранного государства, Санкт-Петербург,  
наб.Октябрьская, д.44

Коды		
0710001		
31	12	2011
16788823		
7811051658		
51.55		
47	41	
384		

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	На 31 декабря 2011 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 2010 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 2009 г. <sup>5</sup>
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	100	117	134
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Основные средства	1130	35 229	36 233	38 793
	Доходные вложения в материальные ценности	1140	-	-	-
	Финансовые вложения	1150	10	10	10
	Отложенные налоговые активы	1160	97	99	60
	Прочие внеоборотные активы	1170	7 306	7 317	7 318
	Итого по разделу I	1100	42 742	43 776	46 315
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	176 169	188 566	172 144
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	240	6	317
	Дебиторская задолженность	1230	112 891	112 816	99 551
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	12 100	-	34 150
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 107	3 199	3 463
	Прочие оборотные активы	1260	3 047	35 231	1 504
	Итого по разделу II	1200	306 554	339 818	311 129
	<b>БАЛАНС</b>	1600	349 296	383 594	357 444



Пояснения 1	Наименование показателя 2	Код	На 31 декабря 2011 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 2010 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 2009 г. <sup>5</sup>
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ 6</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	23	23	23
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	( - ) <sup>7</sup>	( - )	( - )
	Переоценка внеоборотных активов	1340	16 229	16 229	16 229
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	3	3	3
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	18 259	17 735	16 697
	Итого по разделу III	1300	34 514	33 990	32 952
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	222 009	229 006	245 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 903	1 685	1 484
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	223 912	230 691	246 484
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	701	620	-
	Кредиторская задолженность	1520	90 169	118 293	78 008
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	90 870	118 913	78 008
	<b>БАЛАНС</b>	1700	349 296	383 594	357 444



Нигматулин А.В.  
(расшифровка подписи)

Главный  
бухгалтер

(подпись)

Маслова Р.Т.  
(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 Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПМ от 5 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 "Целевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный капитал" (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 прибылях и убытках**  
**за 2011 г.**

Организация Открытое акционерное общество 'Реактив'

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Оптовая торговля химическими продуктами

Организационно-правовая форма / форма собственности Открытые

акционерные общества/Смешанная российская собственность с долей

федеральной собственности

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710002

31 | 12 | 2011

16788823

7811051658

51.55

47 | 41

384

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	За 2011 г. <sup>3</sup>	За 2010 г. <sup>4</sup>
	Выручка <sup>5</sup>	2110	143 266	409 769
	Себестоимость продаж	2120	( 95 144 )	( 342 778 )
	Валовая прибыль (убыток)	2100	48 122	66 991
	Коммерческие расходы	2210	( 1 772 )	( 5 882 )
	Управленческие расходы	2220	( 34 438 )	( 35 774 )
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	11 912	25 335
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	757	290
	Проценты к уплате	2330	( 22 650 )	( 23 641 )
	Прочие доходы	2340	62 321	2 611
	Прочие расходы	2350	( 51 514 )	( 3 199 )
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	826	1 396
	Текущий налог на прибыль	2410	( 82 )	( 196 )
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	137	319
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(215)	(201)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(5)	39
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	524	1 038



Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	За 2011 г. <sup>3</sup>	За 2010 г. <sup>4</sup>
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	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 <sup>6</sup>	2500	524	1 038
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

Нигматулин А.В.

(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

  
(подпись)


  
(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 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 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 2011 г.

		Коды		
Форма по ОКУД		0710003		
Дата (число, месяц, год)		31	12	2011
Организация Открытое акционерное общество 'Реактив' по ОКПО		16788823		
Идентификационный номер налогоплательщика ИНН		7811051658		
Вид экономической деятельности по ОКВЭД		51.55		
Организационно-правовая форма / форма собственности Открытые акционерные общества/Смешанная российская собственность с долей по ОКОПФ / ОКФС		47	41	
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ		384		

**1. Движение капитала**

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2009 г. <sup>1</sup>	3100	23	( - )	16 229	3	16 697	32 952
За 2010 г. <sup>2</sup>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	1 038	1 038
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	1 038	1 038
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 НИ/ стат	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 10 г. <sup>2</sup>	3200	23	( - )	16 229	3	17 735	33 990
<u>За 2011 г.<sup>3</sup></u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	524	524
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	524	524
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 11 г. <sup>3</sup>	3300	23	( - )	16 229	3	18 259	34 514



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

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 2009 г. <sup>1</sup>	Изменения капитала за 2010 г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 2010 г. <sup>2</sup>
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
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 НИ/ стат	На 31 декабря 2011 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 2010 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 2009 г. <sup>1</sup>
Чистые активы	3600	34 514	33 990	32 952

Руководитель

Нигматулин А.В.

Главный  
бухгалтер

*(подпись)*

*Ахметжанова Н.Т.*  
(расшифровка подписи)

" 31 " декабря 2011 г.

Примечания

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



**Отчет о движении денежных средств**  
**за 2011 г.**

Организация Открытое акционерное общество 'Реактив'

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Оптовая торговля химическими продуктами

Организационно-правовая форма / форма собственности Открытые

акционерные общества/Смешанная российская собственность с долей

федеральной собственности

Единица измерения: тыс. руб.

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2011
16788823		
7811051658		
51.55		
47		41
384		

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 2011 г. <sup>1</sup>	За 2010 г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	158 149	469 731
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	108 255	438 162
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	49 894	30 618
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	-	951
Платежи - всего	4120	( 135 725 )	( 466 415 )
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	( 103 420 )	( 390 278 )
в связи с оплатой труда работников	4122	( 11 058 )	( 14 485 )
процентов по долговым обязательствам	4123	( 21 036 )	( 23 641 )
налога на прибыль	4124	( 180 )	( 36 996 )
прочие платежи	4129	( 31 )	( 1 015 )
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	22 424	3 316



Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 2011 г. <sup>1</sup>	За 2010 г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	33 212	22 419
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	871	655
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	32 341	21 468
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	296
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	( 81 350 )	( 19 211 )
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	( - )	( 211 )
в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	4222	( - )	( - )
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	( 81 350 )	( 19 000 )
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	( - )	( - )
прочие платежи	4229	( - )	( - )
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(48 138)	3 208
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	70 706	245 366
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	70 706	245 366
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	-	-

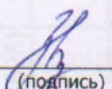
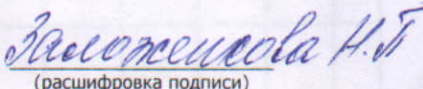


Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 2011 г. <sup>1</sup>	За 2010 г. <sup>2</sup>
Платежи - всего	4320	( 46 194 )	( 252 154 )
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	( - )	( - )
на уплату дивидендов 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	( 46 194 )	( 252 154 )
прочие платежи	4329	( - )	( - )
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	24 512	(6 788)
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	(1 202)	(264)
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	3 199	3 463
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	2 107	3 199
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	110	-

Руководитель  Нигматулин А.В.  
(подпись) (расшифровка подписи)

"31" декабря 2011 г.

Главный  
бухгалтер

 (подпись)  
 (расшифровка подписи)

## Примечания

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



# 1. Основные средства

## 1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации <sup>6</sup>	Переоценка		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>
					первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) — всего	3а 20 ____ г. <sup>1</sup>	54018	(15225)	211	(1106)	(324)	(1989)			53123	(16890)
	3а 20 ____ г. <sup>2</sup>	53123	(16890)	1305	(1856)	(1221)	(1674)			52572	(17343)
в том числе:	3а 20 10 ____ г. <sup>1</sup>	16062	(4601)				(454)			16062	(5055)
	3а 20 11 ____ г. <sup>2</sup>	16062	(5055)	169	(170)		(451)			16062	(5505)
Здания (группа основных средств)	3а 20 10 ____ г. <sup>1</sup>	8117	4300	211	(212)		(889)			8116	(5048)
	3а 20 11 ____ г. <sup>2</sup>	8116	(5048)	551	(871)	(693)	(699)			7795	(5054)
Машины и оборудование (группа основных средств)	3а 20 10 ____ г. <sup>1</sup>	3733	(1300)		(894)	(183)	(646)			2839	(1763)
	3а 20 11 ____ г. <sup>2</sup>	2839	(1763)		(640)	(528)	(524)			2199	(1759)
Транспортные средства (группа основных средств)	3а 20 10 ____ г. <sup>1</sup>	11235								11235	
	3а 20 11 ____ г. <sup>2</sup>	11235								11235	
Земельные участки (группа основных средств)	3а 20 10 ____ г. <sup>1</sup>	14871	(5024)							14871	(5024)
	3а 20 11 ____ г. <sup>2</sup>	14871	(5024)	585	175					15281	(5024)
Другие виды основных средств (группа основных средств)	3а 20 ____ г. <sup>1</sup>										
	3а 20 ____ г. <sup>2</sup>										
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности — всего	3а 20 ____ г. <sup>1</sup>										
	3а 20 ____ г. <sup>2</sup>										
в том числе:	3а 20 ____ г. <sup>1</sup>										
	3а 20 ____ г. <sup>2</sup>										







### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведе- ние первоначаль- ной стои- мости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>				
<b>Долгосрочные — всего</b>  в том числе:	за 20 10 г. <sup>1</sup>	10			( )				10	
	за 20 11 г. <sup>2</sup>	10			( )				10	
	за 20 10 г. <sup>1</sup>	10			( )				10	
	за 20 11 г. <sup>2</sup>	10			( )				10	
<b>Взнос в уставной капитал (группа, вид)</b>										
<b>и т. д.</b>					( )					
<b>Краткосрочные — всего</b>  в том числе:	за 20 10 г. <sup>1</sup>			19000	(19000)					
	за 20 11 г. <sup>2</sup>			32000	(19900)				12100	
	за 20 10 г. <sup>1</sup>			19000	(19000)					
	за 20 11 г. <sup>2</sup>			32000	(19900)				12100	
<b>Предоставленные займы (группа, вид)</b>										
<b>и т. д.</b>					( )					
<b>Финансовых вложений — итого</b>	за 20 10 г. <sup>1</sup>	10		19000	(19000)				10	
	за 20 11 г. <sup>2</sup>	10		32000	(19900)				12110	

Нигматулин А.В.

Запоженкова Н.П.

Генеральный директор

Главный бухгалтер





# 4. Запасы

## 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
<b>Запасы — всего</b>	за 20 10 г. <sup>1</sup>	171105		418249	(400788)				188566	( )
	за 20 11 г. <sup>2</sup>	188566	( )	131227	(97931)		(45693)	x	173585	( )
в том числе:	за 20 10 г. <sup>1</sup>	170264	( )	416043	(398573)				187734	( )
Товары (группа, вид)	за 20 11 г. <sup>2</sup>	187734	( )	126688	(95144)		(45693)		173585	( )
	за 20 10 г. <sup>1</sup>	101	( )		(55)				46	( )
Готовая продукция (группа, вид)	за 20 11 г. <sup>2</sup>	46	( )		( )				46	( )
	за 20 10 г. <sup>1</sup>	740	( )	2206	(2160)				786	( )
Материалы и проч. (группа, вид)	за 20 11 г. <sup>2</sup>	786	( )	4539	(2787)				2538	( )

Генеральный директор

Нигматулин А.В.

Главный бухгалтер

Заложенкова Н.П.





## 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

## 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		погашение	выбыло	перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) <sup>8</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>8</sup>					
Долгосрочная дебиторская задолженность — всего	за 20 10 г. <sup>1</sup>		( )						( )	( )
	за 20 11 г. <sup>2</sup>		( )						( )	( )
	за 20 10 г. <sup>1</sup>		( )						( )	( )
	за 20 11 г. <sup>2</sup>		( )						( )	( )
	(вид)									
И т. д.										
	за 20 10 г. <sup>1</sup>	99551		1432017		(1418377)	(41)		113150	(334)
	за 20 11 г. <sup>2</sup>	113150	(334)	436045		(433562)	(2248)		113385	(494)
	за 20 10 г. <sup>1</sup>	25493		433967		(426879)	(41)	( )	32540	(298)
	за 20 11 г. <sup>2</sup>	32540	(298)	78420		(90979)	(336)	( )	19645	(297)
И т. д.										
	за 20 10 г. <sup>1</sup>	7645		54058		(58081)		( )	3622	(36)
	за 20 11 г. <sup>2</sup>	3622	(36)	73184		(73325)		( )	3481	(197)
	за 20 10 г. <sup>1</sup>	21515		435890		(428995)		( )	28410	
	за 20 11 г. <sup>2</sup>	28410		203511		(228823)	(1912)	( )	1186	
Прочая (вид)	за 20 10 г. <sup>1</sup>	44898		508102		(504422)		( )	48578	
	за 20 11 г. <sup>2</sup>	48578		80929		(40434)		( )	89073	



Итого: (руб)	за 20 10 г. <sup>1</sup>	99851	1432017	(1418377)	(41)	0	113150	(334)
	за 20 11 г. <sup>2</sup>	113150	436045	(433562)	(2248)	0	113385	(494)

Генеральный директор \_\_\_\_\_ Нигматулин А.В.

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_ Заложенкова Н.П.





## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода	
			поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>9</sup>	выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) <sup>9</sup>	погашение		списание на финансовый результат <sup>9</sup>			
Долгосрочная кредиторская задолженность — всего	за 20 10 г. <sup>1</sup> за 20 11 г. <sup>2</sup>	215000 229636	35768 23077		(51142) (30694)		( )	229626 222009	
в том числе:									
Кредиты банка (евр)	за 20 10 г. <sup>1</sup> за 20 11 г. <sup>2</sup>	215000 229636	35768 23077		(51142) (30694)		( )	229626 222009	
и т. д.									
Краткосрочная кредиторская задолженность — всего	за 20 10 г. <sup>1</sup> за 20 11 г. <sup>2</sup>	78008 118913	1070373 404849		(1029458) (385143)	(10) (47759)		118913 90870	
в том числе:			620					620	
% по кредитам банка (евр)	за 20 10 г. <sup>1</sup> за 20 11 г. <sup>2</sup>	620	701		(620)			701	
и т. д.									
в том числе:		66547	489035		(444488)	(10)		111084	
расчеты с поставщикам (евр)	за 20 11 г. <sup>2</sup>	111084	197453		(181285)	(47749)		79503	
и т. д.									
в том числе:		9082	481377		(485336)			5123	
авансы полученные (евр)	за 20 11 г. <sup>2</sup>	5123	167574		(164801)			7896	
в том числе:		2379	99341		(99634)			2086	
Прочая (евр)	за 20 11 г. <sup>2</sup>	2086	39121		(38437)			2770	
Итого	за 20 10 г. <sup>1</sup>	293008	1106141		(1080600)	(10)	x	348539	







## 6. Затраты на производство

Наименование показателя	3а 20 11 г. <sup>1</sup>	3а 20 10 г. <sup>2</sup>
Материальные затраты	97441	356436
Расходы на оплату труда	12445	14926
Отчисления на социальные нужды	4146	4565
Амортизация	1673	1989
Прочие затраты	14946	7309
Итого по элементам	130651	385228
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	1124	-794
Итого расходы по обычным видам деятельности	131775	384434

Генеральный директор

Нигматуллин А.В.

Главный бухгалтер

Заложенкова Н.П.





## 8. Обеспечение обязательств

Наименование показателя	На _____ 31 декабря 20 11 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 10 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 09 г. <sup>5</sup>
Полученные — всего	2288	1479	0
в том числе:			
Обеспечительный платеж (евр)	2288	1479	
и т. д.			
Выданные — всего	543155	308250	442118
в том числе:			
Объекты основных средств (евр)	523155	308250	417718
и т. д.			
в том числе:			
Товар (евр)			24400
и т. д.			
в том числе:			
Поручительство перед ВТБ за ЗАО "ЛенРеактив" (евр)	20000		
и т. д.			

Нигматулин А.В.

Заложенкова Н.П.



Генеральный директор

Главный бухгалтер



**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ ЗА 2011Г.**

**1.□. Сведения об Акционерном обществе**

1.1 Полное наименование фирмы: Акционерное общество открытого типа «Реактив».

1.2. Юридический адрес : 193230, Санкт-Петербург, Октябрьская наб. д.44.

1.3. Фактический адрес : 193230, Санкт-Петербург, Октябрьская наб. д.44.

1.4. Дата государственной регистрации : 15 сентября 1995 №17631  
Регистрационная палата Санкт-Петербурга, ОГРН 1027806067684

**1.5. Филиал ОАО «РЕАКТИВ» г. Москва**

1.6. Фактический адрес: 113114, г. Москва, Дербеневская наб. д. 7  
строение 16

Предприятие «Реактив», основанное в 1947 году, на сегодняшний день остается одним из крупнейших поставщиков реактивов и продуктов химической промышленности в Северо-Западном регионе.

Основными видами деятельности предприятия являются:

- оптовая продажа химических реактивов и продуктов химической промышленности;
- услуги таможенно-транспортного терминала (хранение, переработка грузов и т.д.).
- Услуги от сдачи помещений в аренду.

Уставной капитал организации составляет 22743 рублей (45486 обыкновенных именных акций). Государственной регистрацией выпуска ценных бумаг № 2399 от 28.09.2010, 13 октября 2010 года в реестре владельцев именных ценных бумаг ОАО «Реактив» была произведена операция по размещению ценных бумаг посредством конвертации при дроблении акций. При проведении операции одна обыкновенная бездокументарная именная акция номинальной стоимостью 1 рубль конвертировалась в две обыкновенных именных бездокументарных акции номинальной стоимостью 0,5 рубля каждая.

**2. Учетная политика организации.**





В ОАО «РЕАКТИВ» бухгалтерский учет ведется на основании действующих нормативных документов:

- Федерального Закона РФ от 21 ноября 1996 г. № 129-ФЗ "О бухгалтерском учете", в редакции Федерального закона от 03.12.2011 № 383-ФЗ;
- Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. N 34н (в редакции Приказов Минфина РФ от 24 декабря 2010 г.);
- Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организаций" (ПБУ 1/2008), утвержденного приказом Минфина РФ от 6 октября 2008 г. N 106н в редакции Приказов Минфина РФ от 08.11.2010 № 144н);
- Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утвержденных приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. N 94н (в редакции Приказов Минфина РФ от 08.11.2010 г. № 142н).

## **2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.**

2.1.1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

2.1.2. Срок полезного использования основных средств определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденные постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 года N 1.

2.1.3. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

2.1.4. Малоценные объекты основных средств стоимостью не более 40 000 руб., а также книги и брошюры и другие издания списываются в расходы по мере отпуска их в эксплуатацию.

2.1.5. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

2.1.6. При списании оценка материалов и товаров производится по средней себестоимости.

2.1.7. Предприятие создает резервы по сомнительным долгам и оценочные резервы по отпускам.



2.1.8. Изменений учетной политики для целей бухгалтерского учета в 2012 году по сравнению с 2011 годом не предусмотрено. В 2011 году в бухгалтерском учете величина курсовых разниц, отнесенных на счета учета затрат составляет 443636,93 руб., а на счета учета прибыли -554743,43 руб.

## 2.2. Учетная политика для целей налогового учета.

2.2.1. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль фирма использует метод начисления.

2.2.2. При списании оценка материалов и товаров производится по средней себестоимости.

2.2.3. Срок полезного использования основных средств определяется на основании Классификаций основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденные постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 года N 1.

2.2.4. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

2.2.5. Предприятие создает резервы по сомнительным долгам и резервы по отпускам.

На начало 2012 года начислен резерв по сомнительным долгам в сумме 493761,68 рубля и резерв отпускных в сумме 421347,19 руб. Курс Центрального Банка РФ на дату составления бухгалтерской отчетности составлял : доллары США-32,1961  
Евро-41,67140

## 3. Финансово-хозяйственная деятельность фирмы.

Выручка от реализации товаров, работ, услуг за истекший год составила 169 041 650 руб., в т.ч.  
от оптовой продажи химических реактивов – 76 931 350 руб. (45,51 % от общей выручки),  
от розничной торговли-18 613 537 руб., (11,01 % от общей выручки)  
от реализации услуг по ответственному хранению – 19 763 197 руб. (11,68 % от общей выручки),  
выручка от аренды – 53668911 (31,74 % от общей выручки).

Себестоимость продажи товаров, услуг предприятия за 2011г. составила 131 774 831 руб.



коммерческие расходы – 1 771 820 руб.  
управленческие расходы – 34 858 990 руб.

в т.ч.:

- Начисленная заработная плата сотрудников – 12 445 012 руб.
- начисления на заработную плату( ФСС+ФФОМС+ТФОМС+ ПФ+ травматизм)-4 145 541 руб.
- расходы по обслуживанию зданий и территории – 1886404 руб.
- Содержание а/ транспорта-588 643 руб.
- Коммунальные услуги-7 057 698 руб.
- Хоз. Расходы- 1 420 557 руб.

Прибыль от реализации по всем видам деятельности, составила- 826 678 руб.

В бюджеты различных уровней и фонды за 2011 год уплачено налогов в сумме 7 928 469 руб.

Налоги в бюджет и внебюджетные фонды уплачивались вовремя.

Зарботная плата выплачивалась без задержек.

Среднесписочная численность работников предприятия на 01.01.2012 г. составила 54 человека.

Среднемесячная заработная плата в 2011г. составила 19 205 руб,  
Базовая прибыль на 1 акцию по итогам 2011г. составляет 18,17 руб.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Нигматулин А.В.

Заложенкова Н.П.



Прошито и пронумеровано  
28 ( Двадцать восемь ) листов

Генеральный директор  
ООО "АК АудитАктив-М"

Смирнова К.Н.

