

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

на 31 декабря 2006 г.

РОССИЯ
ОУДЕЛ РСФСР
Вал 06-18

Воспит
Трудовой коллектив
Федеральное государственное учреждение
статусная организация
30 марта 2007 г. *С.С.*
Отдел СБ

Форма №1 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКФС/ОКОПФ

по ОКЕИ

КОДЫ

0710001

| | | |
|------------|----|----|
| 2006 | 12 | 31 |
| 46696768 | | |
| 3802008546 | | |
| 13.20.41 | | |
| 47 | 16 | |
| 384 | | |

Организация Открытое Акционерное Общество "Первенец"

Идентификационный номер налогоплательщика
Добыча руд и песков драгоценных металлов

Вид деятельности (золота, серебра и металлов платиновой группы)

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытое акционерное общество / частная собственность

Единица измерения в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

666904, РОССИЯ, Иркутская обл., г. Бодайбо, ул. Мира, дом № 2

| | |
|--------------------------|---|
| Дата утверждения | - |
| Дата отправки / принятия | - |

Форма 0710001 с.1

| АКТИВ | Код показателя | На начало отчетного года | На конец отчетного периода |
|---|----------------|--------------------------|----------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. Внеоборотные активы | | | |
| Нематериальные активы | 110 | - | - |
| Основные средства | 120 | 74 781 | 75 457 |
| Незавершенное строительство | 130 | 11 906 | 17 449 |
| Доходные вложения в материальные ценности | 135 | - | - |
| Долгосрочные финансовые вложения | 140 | - | - |
| Отложенные налоговые активы | 145 | 4 987 | 15 740 |
| Прочие внеоборотные активы | 150 | - | - |
| Итого по разделу I | 190 | 91 674 | 108 645 |
| II. Оборотные активы | | | |
| Запасы | 210 | 18 666 | 105 314 |
| в том числе: | | | |
| сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 211 | 2 285 | 7 309 |
| животные на выращивании и откорме | 212 | - | - |
| затраты в незавершенном производстве | 213 | - | 157 |
| готовая продукция и товары для перепродажи | 214 | 351 | 548 |
| товары отгруженные | 215 | - | - |
| расходы будущих периодов | 216 | 16 249 | 97 300 |
| прочие запасы и затраты | 217 | - | - |
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 220 | 3 059 | 5 305 |
| Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты) | 230 | - | - |
| в том числе: | | | |
| покупатели и заказчики | 231 | - | - |
| Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) | 240 | 8 691 | 129 468 |
| в том числе: | | | |
| покупатели и заказчики | 241 | 3 188 | 6 567 |
| Краткосрочные финансовые вложения | 250 | - | - |
| Денежные средства | 260 | 724 | 1 392 |
| Прочие оборотные активы | 270 | 229 | 229 |
| Итого по разделу II | 290 | 31 589 | 241 708 |
| БАЛАНС (сумма строк 190 + 290) | 300 | 123 263 | 350 353 |

Форма 0710001 с.2

| ПАССИВ | Код показателя | На начало отчетного года | На конец отчетного периода |
|--------|----------------|--------------------------|----------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |

| III. Капитал и резервы | | | |
|---|------------|-----------------|-----------------|
| Уставный капитал | 410 | 100 | 100 |
| Собственные акции, выкупленные у акционеров | 411 | - | - |
| Добавочный капитал | 420 | - | - |
| Резервный капитал | 430 | - | - |
| в том числе: | | | |
| резервные фонды, образованные в соответствии с законодательством | 431 | - | - |
| резервы, образованные в соответствии с учредительными документами | 432 | - | - |
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 470 | (30 225) | (76 387) |
| Итого по разделу III | 490 | (30 125) | (76 687) |
| IV. Долгосрочные обязательства | | | |
| Займы и кредиты | 510 | 47 018 | 14 224 |
| Отложенные налоговые обязательства | 515 | 4 | 113 |
| Прочие долгосрочные обязательства | 520 | - | - |
| Итого по разделу IV | 590 | 47 022 | 14 337 |
| V. Краткосрочные обязательства | | | |
| Займы и кредиты | 610 | 65 870 | 362 810 |
| Кредиторская задолженность | 620 | 45 966 | 40 206 |
| в том числе: | | | |
| поставщики и подрядчики | 621 | 43 965 | 47 872 |
| задолженность перед персоналом организации | 622 | 362 | 1 |
| задолженность перед государственными внебюджетными фондами | 623 | 277 | 524 |
| задолженность по налогам и сборам | 624 | 553 | 874 |
| прочие кредиторы | 625 | 639 | 223 |
| Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов | 630 | - | - |
| Доходы будущих периодов | 640 | - | - |
| Резервы предстоящих расходов | 650 | - | - |
| Прочие краткосрочные обязательства | 660 | - | - |
| Итого по разделу V | 690 | 114 366 | 412 103 |
| БАЛАНС (сумма строк 490 + 590 + 690) | 700 | 123 293 | 350 353 |

| СПРАВКА о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах | | | |
|---|-----|-----|-------|
| Арендованные освоенные средства | 910 | 318 | 2 104 |
| в том числе по лизингу | 911 | - | - |
| Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение | 920 | - | - |
| Товары, принятые на комиссию | 930 | - | - |
| Списанной в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов | 940 | 602 | 610 |
| Обеспечения обязательств и платежей полученные | 950 | - | - |
| Обеспечения обязательств и платежей выданные | 960 | - | - |
| Износ жилищного фонда | 970 | - | - |
| Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов | 980 | - | - |
| Нематериальные активы, полученные в пользование | 990 | - | - |
| Основания средств, сданные в аренду | 991 | - | - |

Руководитель  Ильищенко Олег Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  Ильищенко Олег Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

15 марта 2007 г.



ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ
за Январь - Декабрь 2006г.

ГОССТАТИС
ОУЗБАК
РАСПОЧЕТ
12.12.06

| | | | |
|--|----------------|----|----|
| Форма №02 по ОКВД | КОДЫ | | |
| | 0710002 | | |
| Дата (год, месяц, число) | 2006 | 12 | 31 |
| Организация: <u>Открытое Акционерное Общество "Первенца"</u> | 45698763 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика Добыча руд и песков драгоценных металлов | ИНН 3802008546 | | |
| Вид деятельности: <u>золота, серебра и металлов платиновой группы</u> | 12.20.41 | | |
| Организационно-правовая форма / Форма собственности Открытое акционерное общество / частная собственность | 47 | 16 | |
| Единица измерения: <u>в тыс. рублей</u> | 184 | | |

| Показатель | код | За отчетный период | За аналогичный период предыдущего года |
|---|-----|--------------------|--|
| | | 1 | 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 | 35 820 | 3 626 |
| Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг | 020 | (19 347) | (2 556) |
| Валовая прибыль | 029 | (3 527) | 1 070 |
| Коммерческие расходы | 030 | - | - |
| Управленческие расходы | 040 | (16 622) | (8 109) |
| Прибыль (убыток) от продаж | 050 | (19 149) | (7 639) |
| Прочие доходы и расходы | | | |
| Проценты к получению | 060 | - | - |
| Проценты к уплате | 070 | (19 676) | (10 240) |
| Доходы от участия в других организациях | 080 | - | - |
| Прочие доходы | 090 | 978 | 2 393 |
| Прочие расходы | 100 | (10 716) | (9 668) |
| Прибыль (убыток) до налогообложения | 140 | (48 669) | (24 554) |
| Отложенные налоговые активы | 141 | 10 753 | 4 987 |
| Отложенные налоговые обязательства | 142 | (109) | (4) |
| Текущий налог на прибыль | 150 | - | - |
| Налог на прибыль и иные аналогичные обязательные платежи | 160 | (41) | (12) |
| Чистая прибыль (убыток) отчетного периода: | 190 | (37 962) | (19 682) |
| СПРАВОЧНО: | | | |
| Постоянные налоговые обязательства (активы) | 200 | 1 012 | 910 |
| Базовая прибыль (убыток) на акцию | 201 | - | - |
| Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 202 | - | - |

РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПРИБЫЛЕЙ И УБЫТКОВ

| Показатель | код | За отчетный период | | За аналогичный период предыдущего года | |
|---|-----|--------------------|--------|--|--------|
| | | прибыль | убыток | прибыль | убыток |
| наименование | 1 | 2 | 4 | 3 | 5 |
| Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании | 210 | - | - | - | - |
| Прибыль (убыток) прошлых лет | 220 | - | - | - | 1 495 |
| Возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств | 230 | - | - | - | - |
| Курсовые различия по операциям в иностранной валюте | 240 | 34 | - | 5 | 3 |
| Отчисления в оценочные резервы | 250 | X | - | X | - |
| Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности | 260 | - | 3 | - | - |

Руководитель

Ильяшенко Олег
Николаевич
Генеральный директор

Главный бухгалтер

Ильяшенко Олег
Николаевич
Генеральный директор

31 января 2007 г.



ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА

за Январь - Декабрь 2006г.

ИНВЕСТИЦИОННЫЙ КОДЕКС
РОССИИ № 39-ФЗ
ОТДЕЛ РЭН
07.01.06

Форма №3 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

| КОДЫ | | |
|-----------------|----|----|
| 0710003 | | |
| 2005 | 12 | 31 |
| 46595768 | | |
| ИНН: 3802008546 | | |
| 13:20:41 | | |
| 47 | 16 | |
| 384 | | |

Организация: Открытое Акционерное Общество "Перевик" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика: _____ ИНН

Вид деятельности: Добыча руд и песков драгоценных металлов (золота, серебра и металлов платиновой группы) по ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности: _____

Открытое акционерное общество / частная собственность по ОКФС(ОКФТД)

Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

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 2005 | 010 | 100 | - | - | (18.642) | (18.542) |
| (предыдущий год) | | | | | | |
| Изменения в учетной политике | 011 | X | X | X | - | |
| Результат от переоценки объектов основных средств | 012 | X | - | X | - | |
| | 020 | X | - | - | - | |
| Остаток на 1 января предыдущего года | 030 | 100 | - | - | (18.642) | (18.542) |
| Результат от пересчета иностранных валют | 031 | X | - | X | X | |
| Чистая прибыль | 032 | X | X | X | (19.553) | (19.553) |
| Дивиденды | 033 | X | X | X | - | |
| Отчисления в резервный фонд | 040 | X | X | - | - | |
| Увеличение величины капитала за счет: | | | | | | |
| дополнительного выпуска акций | 051 | - | X | X | X | |
| увеличения номинальной стоимости акций | 052 | - | X | X | X | |
| реорганизации юридического лица | 053 | - | X | X | - | |
| | 054 | - | - | - | - | |
| Уменьшение величины капитала за счет: | | | | | | |
| уменьшения номинала акций | 061 | - | X | X | X | |
| уменьшения количества акций | 062 | - | X | X | X | |
| реорганизации юридического лица | 063 | - | X | X | - | |
| | 064 | - | - | - | - | |
| Остаток на 31 декабря предыдущего года | 070 | 100 | - | - | (38.225) | (38.125) |
| 2006 (отчетный год) | | | | | | |
| Изменения в учетной политике | 071 | X | X | X | - | |
| Результат от переоценки объектов основных средств | 072 | X | - | X | - | |
| | 080 | X | - | - | - | |
| Остаток на 1 января отчетного года | 100 | 100 | - | - | (38.225) | (38.125) |
| Результат от пересчета иностранных валют | 101 | X | - | X | X | |
| Чистая прибыль | 102 | X | X | X | (37.962) | (37.962) |
| Дивиденды | 103 | X | X | X | - | |
| Отчисления в резервный фонд | 110 | X | X | - | - | |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|--|-----|-----|---|---|----------|----------|
| Увеличение величины капитала за счет: | | | | | | |
| дополнительного выпуска акций | 121 | - | X | X | X | - |
| увеличения номинальной стоимости акций | 122 | - | X | X | X | - |
| реорганизации юридического лица | 123 | - | X | X | - | - |
| | 124 | - | - | - | - | - |
| Уменьшение величины капитала за счет: | | | | | | |
| уменьшения обмена акций | 131 | - | X | X | X | - |
| уменьшения количества акций | 132 | - | X | X | X | - |
| реорганизации юридического лица | 133 | - | X | X | - | - |
| | 134 | - | - | - | - | - |
| Остаток на 31 декабря отчетного года | 140 | 100 | - | - | (78,107) | (76,987) |

II. Резервы

| Показатель | | Остаток | Поступило | Исполь- зовано | Остаток |
|---|-----|---------|-----------|-------------------|---------|
| наименование | код | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Резервы, образованные в соответствии с законодательством: | | | | | |
| (наименование резерва) | | | | | |
| данные предыдущего года | 161 | - | - | - | - |
| данные отчетного года | 162 | - | - | - | - |
| Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами: | | | | | |
| (наименование резерва) | | | | | |
| данные предыдущего года | 161 | - | - | - | - |
| данные отчетного года | 162 | - | - | - | - |
| Оценочные резервы: | | | | | |
| (наименование резерва) | | | | | |
| данные предыдущего года | 171 | - | - | - | - |
| данные отчетного года | 172 | - | - | - | - |
| Резервы предстоящих расходов: | | | | | |
| (наименование резерва) | | | | | |
| данные предыдущего года | 181 | - | - | - | - |
| данные отчетного года | 182 | - | - | - | - |

СПРАВКИ

| Показатель | | Остаток на начало отчетного года | | Остаток на конец отчетного периода | |
|--|-----|----------------------------------|-------------------|------------------------------------|-------------------|
| наименование | код | 3 | | 6 | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1) Чистые активы | 200 | (38 125) | | (75 087) | |
| | | Из бюджета | | Из внебюджетных фондов | |
| | | за отчетный год | за предыдущий год | за отчетный год | за предыдущий год |
| | | 2 | 4 | 5 | 6 |
| 2) Получено на расходы по обычным видам деятельности - всего | 210 | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | |
| | 211 | - | - | - | - |
| | 212 | - | - | - | - |
| | 213 | - | - | - | - |
| капитальные вложения во внеоборотные активы | 220 | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | |
| | 221 | - | - | - | - |
| | 222 | - | - | - | - |
| | 223 | - | - | - | - |

Руководитель


(подпись)

Ильяшенко Олег
Николаевич
(подпись)
(подпись)

Главный бухгалтер


(подпись)

Ильяшенко Олег
Николаевич
(подпись)
(подпись)

15 марта 2007 г.



ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

за Январь - Декабрь 2006г.

ИНТЕРНЕТ-БОЯ
 ПОСЛЕД. КОД ЧИСЛО
 ОТДЕЛ РСН (Итого)
 №№№. № 15/06 02/06

| | | | | |
|---|--------------------------|------------|----|----|
| | форма №4 по ОКУД | КОДЫ | | |
| | Дата (год, месяц, число) | 0710004 | | |
| | | 2006 | 12 | 31 |
| Организация <u>Открытое Акционерное Общество "Перенад"</u> | по ОКПО | 45696768 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика <u>Добыча руд и песков драгоценных металлов (золота,</u> | ИНН | 3802000546 | | |
| <u>серебра и металлов платиновой группы)</u> | по ОКВЭД | 13.20.41 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Открытое акционерное общество / частная собственность</u> | по ОКФС/ОКОФС | 47 | 16 | |
| Единица измерения <u>в тыс. рублей</u> | по ОКЕИ | 384 | | |

| Показатель | код | За отчетный период | За аналогичный период предыдущего года |
|--|-----|--------------------|--|
| наименование | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Остаток денежных средств на начало отчетного года | 010 | 724 | 91 |
| Движение денежных средств по текущей деятельности | | | |
| Средства, полученные от покупателей, заказчиков | 020 | 10 154 | 1 801 |
| | 030 | - | 656 |
| Прочие доходы | 110 | 4 336 | - |
| Денежные средства, направленные | | | |
| на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов | 150 | (105 036) | (42 740) |
| на оплату труда | 160 | (14 281) | (5 213) |
| на выплату дивидендов, процентов | 170 | - | - |
| на расчеты по налогам и сборам | 180 | (7 691) | (3 637) |
| | 151 | - | - |
| на прочие расходы | 190 | (2 263) | (715) |
| Чистые денежные средства от текущей деятельности | 200 | (154 681) | (49 948) |
| Движение денежных средств по инвестиционной деятельности | | | |
| Выручка от продажи объектов основных средств и иных внеоборотных активов | 210 | - | 1 137 |
| Выручка от продажи ценных бумаг и иных финансовых вложений | 220 | - | - |
| Полученные дивиденды | 230 | - | - |
| Полученные проценты | 240 | - | - |
| Поступления от погашения займов, предоставленных другим организациям | 250 | - | - |
| | 260 | - | - |
| Приобретение дочерних организаций | 280 | - | - |
| Приобретение объектов основных средств, доходных вложений и материальных ценности и нематериальных активов | 290 | (106 321) | (1 740) |
| Приобретение ценных бумаг и иных финансовых вложений | 300 | - | - |
| Займы, предоставленные другим организациям | 310 | - | - |
| | 320 | - | - |
| Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности | 340 | (106 321) | (269) |

Форма 0710004 с. 2

| 1 | 2 | 3 | 4 |
|---|-----|---------|---------|
| Движение денежных средств по финансовой деятельности | | | |
| Поступления от эмиссии акций или иных долевых бумаг | 380 | - | - |
| Поступления от займов и кредитов, предоставленных другими организациями | 390 | - | 69 043 |
| Займы полученные | 370 | 241 669 | - |
| Погашение займов и кредитов (без процентов) | 300 | - | (1 932) |

| | | | |
|--|-----|---------|--------|
| Погашения обязательств по финансовой аренде | 400 | - | 5 821 |
| | 410 | - | - |
| Чистые денежные средства от финансовой деятельности | 430 | 241 880 | 51 190 |
| Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов | 440 | 667 | 683 |
| Остаток денежных средств на конец отчетного периода | 450 | 1 351 | 724 |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | 460 | - | - |

Руководитель



Ильашенко Олег
Николаевич

(подпись)

Главный бухгалтер



Ильашенко Олег
Николаевич

(подпись)

15 марта 2007 г.



ПРИЛОЖЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ

за Январь - Декабрь 2006г.

Итого: 15 000 000 руб.
 ПОСЛЕДНИЙ ПЕРИОД ОТЧЕТА
 15.12.06

| | | | | |
|--|--|------------|----|----|
| Форма №5 по ОКУД | | КОДЫ | | |
| | | 0710005 | | |
| Дата (год, месяц, число) | | 2006 | 12 | 31 |
| Организация | Открытое Акционерное Общество "Первоцук" по ОКПО | 46695788 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | ИНН | 3802095045 | | |
| Вид деятельности (добыча руд и песков драгоценных металлов (золота, серебра и металлов платиновой группы)) | по ОКВЭД | 13.20.41 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности | | 47 | 10 | |
| Открытое акционерное общество / частная собственности | по ОКРПО/ОКРСОС | | | |
| Единица измерения | в тыс. рублей | по ОКЕИ | | |
| | | 384 | | |

Нематериальные активы

| Показатель | | Наличие на начало отчетного года | Поступило | Выбыло | Наличие на конец отчетного периода |
|--|-----|----------------------------------|-----------|--------|------------------------------------|
| наименование | код | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности) | 010 | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | |
| у патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель | 011 | - | - | - | - |
| 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 | - | - | - | - |
| у патентообладателя на селекционные достижения | 015 | - | - | - | - |
| Организационные расходы | 020 | - | - | - | - |
| Деловая репутация организации | 030 | - | - | - | - |
| | 035 | - | - | - | - |
| Прочие | 040 | - | - | - | - |

| Показатель | | На начало отчетного года | На конец отчетного периода |
|--|-----|--------------------------|----------------------------|
| наименование | код | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Амортизация нематериальных активов - всего | 050 | - | - |
| в том числе: | | | |
| | 051 | - | - |
| | 052 | - | - |
| | 053 | - | - |

Форма 0710005 с. 2

Основные средства

| Показатель | | Наличие на начало отчетного года | Поступило | Выбыло | Наличие на конец отчетного периода |
|--|-----|----------------------------------|-----------|--------|------------------------------------|
| наименование | код | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Здания | 070 | 67 300 | - | - | 67 300 |
| Сооружения и передаточные устройства | 075 | 4 562 | - | - | 4 562 |
| Машины и оборудование | 080 | 4 772 | 1 207 | - | 5 979 |
| Транспортные средства | 085 | 1 497 | 1 632 | - | 3 129 |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 090 | 560 | 257 | - | 817 |
| Рабочий скот | 095 | - | - | - | - |

| | | | | |
|---|------------|---------------|--------------|----------------|
| Продуктивный охват | 100 | - | - | - |
| Многолетние насаждения | 105 | - | - | - |
| Другие виды основных средств | 110 | - | - | - |
| Земельные участки и объекты природопользования | 115 | - | - | - |
| Капитальные вложения на коренное улучшение земель | 120 | - | - | - |
| Итого | 130 | 76 701 | 5 397 | 382 117 |

| Показатели | | На начало отчетного года | На конец отчетного периода |
|---|------------|---------------------------------|-----------------------------------|
| наименование | код | 3 | 4 |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Амортизация основных средств - всего | 140 | 3 940 | 6 501 |
| в том числе: | | | |
| зданий и сооружений | 141 | 3 222 | 5 138 |
| машин, оборудования, транспортных средств | 142 | 600 | 1 312 |
| других | 143 | 112 | 210 |
| Периодно в аренду объектов основных средств - всего | 150 | 109 | - |
| в том числе: | | | |
| здания | 151 | - | - |
| сооружений | 152 | - | - |
| Транспортные средства | 153 | 109 | - |
| Переведено объектов основных средств на консервацию | 155 | 50 150 | - |
| Получено объектов основных средств в аренду - всего | 160 | 316 | 2 104 |
| в том числе: | | | |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и находящиеся в процессе государственной регистрации | 165 | - | - |
| Справочно | код | На начало отчетного года | На начало предыдущего года |
| | 2 | 3 | 4 |
| Результат от переоценки объектов основных средств: | | | |
| первоначальной (восстановительной) стоимости | 171 | - | - |
| амортизации | 172 | - | - |
| Справочно | код | На начало отчетного года | На начало предыдущего года |
| | 2 | 3 | 4 |
| Изменение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации | 180 | - | - |

Форма 07/10005 с 3

Доходные вложения в материальные ценности

| Показатель | | Остаток | Поступило | Использовано | Остаток |
|---|------------|--------------------------|----------------------------|--------------|---------|
| наименование | код | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Имущество для передачи в лизинг | 210 | - | - | - | - |
| Имущество, предоставляемое по договору проката | 220 | - | - | - | - |
| | 230 | - | - | - | - |
| Прочие | 240 | - | - | - | - |
| Итого | 250 | | | | |
| | код | На начало отчетного года | На конец отчетного периода | | |
| | 2 | 3 | 4 | | |
| Амортизация доходных вложений в материальные ценности | 260 | - | - | - | - |

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

| Виды работ | | Наличие на начало отчетного года | Поступило | Списано | Наличие на конец отчетного периода |
|--------------|-----|----------------------------------|-----------|---------|------------------------------------|
| наименование | код | 3 | 4 | 5 | 6 |

| | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
|--|-----|--------------------------|--|---|---|
| Всего | 310 | - | - | - | - |
| в том числе: | 311 | - | - | - | - |
| | 312 | - | - | - | - |
| Справочно Сумма расходов по незавершенным научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам | код | На начало отчетного года | На конец отчетного периода | | |
| | 2 | 3 | 4 | | |
| Сумма на данных положительных результатов расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам, отнесенных на прочие расходы | код | За отчетный период | За аналогичный период предыдущего года | | |
| | 2 | 3 | 4 | | |
| | 330 | - | - | | |

Расходы на освоение природных ресурсов

| Виды работ | | Остаток на начало отчетного периода | Поступило | Списано | Остаток на конец отчетного периода |
|--|-----|-------------------------------------|-------------------------|---------|------------------------------------|
| наименование | код | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Расходы на освоение природных ресурсов - всего | 410 | - | - | - | - |
| в том числе: | 411 | - | - | - | - |
| | 412 | - | - | - | - |
| Справочно Сумма расходов по участкам недр, не законченным поиском и оценкой месторождений, разведкой и (или) гидротехническими, изыскательскими и прочими аналогичными работами | код | На начало отчетного года | На конец отчетного года | | |
| | 2 | 3 | 4 | | |
| | 420 | - | - | | |
| Сумма расходов на освоение природных ресурсов, отнесенных в отчетном периоде на прочие расходы как безрезультатив | 430 | - | - | | |

Форма 0710005 с. 4

Финансовые вложения

| Показатель | код | Долгосрочные | | Краткосрочные | |
|--|------------|--------------------------|----------------------------|--------------------------|----------------------------|
| | | на начало отчетного года | на конец отчетного периода | на начало отчетного года | на конец отчетного периода |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Вклады и уставные (складочные) капиталы других организаций - всего | 510 | - | - | - | - |
| в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ | 511 | - | - | - | - |
| Государственные и муниципальные ценные бумаги | 515 | - | - | - | - |
| Ценные бумаги других организаций - всего | 520 | - | - | - | - |
| в том числе долговые ценные бумаги (облигации, вексели) | 521 | - | - | - | - |
| Предоставленные займы | 525 | - | - | - | - |
| Депозитные вклады | 530 | - | - | - | - |
| Прочие | 536 | - | - | - | - |
| Итого | 540 | - | - | - | - |
| Из общей суммы финансовых вложений, немедленно текущую рыночную стоимость: | | | | | |
| Вклады и уставные (складочные) капиталы других организаций - всего | 550 | - | - | - | - |
| в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ | 551 | - | - | - | - |
| Государственные и муниципальные ценные бумаги | 555 | - | - | - | - |
| Ценные бумаги других организаций - всего | 560 | - | - | - | - |

| | | | | | |
|--|------------|---|---|---|---|
| в том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя) | 561 | - | - | - | - |
| Прочие | 565 | - | - | - | - |
| Итого | 570 | | | | |
| СПРАВОЧНО: | | | | | |
| По финансовым влиятиям, имеющим текущую рыночную стоимость, изменение стоимости в результате корректуры оценки | 580 | - | - | - | - |
| По долговым ценным бумагам разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью отнесена на финансовый результат отчетного периода | 590 | - | - | - | - |

Форма 07/0005 с 5

Дебиторская и кредиторская задолженность

| Показатели | | Остаток на начало отчетного года | Остаток на конец отчетного периода |
|---------------------------------------|------------|----------------------------------|------------------------------------|
| наименование | код | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Дебиторская задолженность: | | | |
| краткосрочная - всего | 610 | 5 692 | 129 458 |
| в том числе: | | | |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 611 | 5 176 | 6 507 |
| авансы выданные | 612 | 1 760 | 11 920 |
| прочие | 613 | 3 753 | 110 974 |
| долгосрочная - всего | 620 | - | - |
| в том числе: | | | |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 621 | - | - |
| авансы выданные | 622 | - | - |
| прочие | 623 | - | - |
| Итого: | 630 | 5 692 | 129 458 |
| Кредиторская задолженность: | | | |
| краткосрочная - всего | 640 | 144 366 | 412 103 |
| в том числе: | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 641 | 43 275 | 47 556 |
| авансы полученные | 642 | 59 | - |
| расчеты по налогам и сборам | 643 | 653 | 1 398 |
| кредиты | 644 | - | - |
| займы | 645 | 68 670 | 362 510 |
| прочие | 646 | 1 809 | 239 |
| долгосрочная - всего | 650 | 47 018 | 14 224 |
| в том числе: | | | |
| кредиты | 651 | 47 018 | - |
| займы | 652 | - | 14 224 |
| прочие | 653 | - | - |
| Итого | 660 | 161 384 | 426 327 |

Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)

| Показатели | | За отчетный год | За предыдущий год |
|--|------------|-----------------|-------------------|
| наименование | код | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Материальные затраты | 710 | 6 819 | 351 |
| Затраты на оплату труда | 720 | 13 016 | 19 |
| Отчисления на социальные нужды | 730 | 3 208 | 8 |
| Амортизация | 740 | 1 731 | 261 |
| Прочие затраты | 750 | 11 395 | 548 |
| Итого по элементам затрат | 760 | 34 669 | 1 187 |
| Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]) незавершенного производства | 765 | 157 | 1 333 |
| расходов будущих периодов | 766 | 81 051 | (35) |
| резервов предстоящих расходов | 767 | - | - |

Форма 07/0005 с 6

| Показатель | | Счетчик на начало отчетного года | Счетчик на конец отчетного периода |
|--|-----|----------------------------------|------------------------------------|
| наименование | квд | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Полученные - всего | 810 | - | - |
| в том числе: | | | |
| векселя | 811 | - | - |
| Имущество, находящееся в залоге | 820 | - | - |
| из него: | | | |
| объекты основных средств | 821 | - | - |
| ценные бумаги и иные финансовые вложения | 822 | - | - |
| прочие | 823 | - | - |
| | 824 | - | - |
| | 830 | - | - |
| Выданные - всего | | | |
| из него: | | | |
| векселя | 831 | - | - |
| Имущество, переданное в залог | 840 | - | - |
| из него: | | | |
| объекты основных средств | 841 | - | - |
| ценные бумаги и иные финансовые вложения | 842 | - | - |
| прочие | 843 | - | - |
| | 844 | - | - |

Государственная помощь

| Показатель | | Отчетный период | | За аналогичный период предыдущего года | |
|--|-----|--------------------------|-----------------------------|--|----------------------------|
| наименование | квд | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Получено в отчетном году бюджетных средств - всего | 910 | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | |
| | 911 | - | - | - | - |
| | 912 | - | - | - | - |
| | 913 | - | - | - | - |
| | | из начала отчетного года | получено за отчетный период | возвращено за отчетный период | на конец отчетного периода |
| Бюджетные кредиты - всего | 920 | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | |
| | 921 | - | - | - | - |
| | 922 | - | - | - | - |
| | 923 | - | - | - | - |

Руководитель

Ильищенко Олег Николаевич
(подпись)

Ильищенко Олег Николаевич
(подпись)
Секретарь

Главный бухгалтер

Ильищенко Олег Николаевич
(подпись)

Ильищенко Олег Николаевич
(подпись)
Секретарь

15 марта 2007 г.



ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к годовому бухгалтерскому отчету
по финансово-хозяйственной деятельности
ОАО «ПЕРВЕНЕЦ»
за 2006 год

Раздел 1. Общие сведения об акционерном обществе.

- 1.1. Полное наименование предприятия: Открытое Акционерное Общество «Первенец»
 1.2. Юридический адрес общества: 666904, РФ, Иркутская область, г. Бодайбо, ул. Первомайская, дом 52 «а»
 1.3. Фактический адрес общества: 666904, РФ, Иркутская область, г. Бодайбо, ул. Первомайская, дом 52 «а»
 1.4. ИНН/КПП 3802008546/380201001
 1.5. Коды: ОКПО - 46696768; ОКЕИ - 384; ОКАТО - 25202000000, ОКВЭД - 13.20.41, ОКФС - 16, ОКОНФ - 67
 1.6. Акционер : ООО «Денская Золоторудная компания» (ООО «ДЗРК») Российская Федерация, Иркутская область, г.Бодайбо.

Уставный капитал ОАО «Первенец» состоит из 100 (Ста) обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимости 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая акция и составляет 100 000 (Сто тысяч) рублей.

Дочерних и зависимых обществ предприятие не имеет.

1.7. Состав исполнительного органа: директор Ильяшенко Олег Николаевич

1.8. Основным видом текущей деятельности предприятия является: добыча руд и песков драгоценных металлов (золота, серебра и металлов платиновой группы)

1.9. Лицензии:

- серия - ИРК, № 01876, вид лицензии - БР, дата регистрации 10.02.2003 г., срок окончания действия лицензии 01.06.2010 г., статус участка недр - геологического и горного отвода, вид работ- добыча золота на золоторудном месторождении «Первенец», участок недр расположен на территории Бодайбинского района.

- серия - ИРК, № 11536, вид лицензии - БР, дата регистрации 19.05.2003 г., срок окончания действия лицензии 01.06.2020 г., статус участка недр - геологического и горного отвода, вид работ- геологическое изучение и добыча рудного золота на месторождении «Веринское», участок недр расположен на территории Бодайбинского района.

1.10. Среднегодовая численность работников за 2006 год составляет 49.

1.11. Сведения о аффилированных лицах.

I. Состав аффилированных лиц на

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 1 | 1 | 2 | 2 | 0 | 0 | 6 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

| № п/п | Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческих организаций) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица | Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического | Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным. | Дата наступления основания (оснований) | Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, % | Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, % |
|-------|---|---|--|--|--|---|
| | | | | | | |

| 1 | 2 | 3 (лицо) | 4 | 5 | 6 | 7 |
|----|---|---|---|------------------------------|---|--|
| 1. | Общество с ограниченной ответственностью «Ланская золоторудная компания» (ООО «ЛЗРК») | Российская Федерация, Иркутская область, город Бодайбо. | Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции, составляющие уставный капитал акционерного общества (статья 4 Закона РСФСР № 948-1 от 22.03.1991, подпункт 1 пункта 1 статьи 9 Федерального закона «О защите конкуренции» от 26.07.2006 года № 135-ФЗ) | 09.02.2005г. 19.04.2005г. | Лицо является владельцем ценных бумаг акционерного общества в размере 100 % уставного капитала. | Лицо принадлежит 100% обыкновенных именных бездокументарных акций акционерного общества. |
| 2. | Ильиненко Олег Николаевич | Согласно физическое лица не получено. | Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества (статья 4 Закона РСФСР № 948-1 от 22.03.1991, подпункт 3 пункта 1 статьи 9 Федерального закона «О защите конкуренции» от 26.07.2006 года № 135-ФЗ) | 10.02.2005г. | Лицо не имеет доли в уставном капитале акционерного общества. | Лицо не имеет акций акционерного общества. |

Раздел 2. Учетная политика

Методы и способы ведения бухгалтерского и налогового учета отражены в учетной политике предприятия и не претерпели изменений по сравнению с 2005 годом. Бухгалтерский и налоговый учет в организации осуществляет ООО «ЛЗРК» на основании договора на бухгалтерское, экономическое и юридическое сопровождение № 42/01/05 от 01.06.2005 г. Учет ведется с применением программного комплекса 1С: Предприятие «Бухгалтерия предприятия» версия 8.0.

Раздел 3. Финансово-хозяйственная деятельность предприятия

Значительные методы статей бухгалтерского учета и способов ведения бухгалтерского и налогового учета отражены в учетной политике предприятия.

3.1. Основным видом деятельности предприятия является золотодобыча.

В настоящее время все объекты основных средств (включая ЗИФ, технику карьера, хвостохранилище) переведены на консервацию. В 4 квартале 2006 года согласно разрешения _____ для переработки хвостов обогащения и получения сульфидного концентрата, и целях дальнейшей переработки в гидрометаллургическом отделении ЗАО «ГРК Сухой Лог» были временно расконсервированы некоторые объекты основных средств.

Выручка от реализации за 2006 год составила 7 297,2 тыс. рублей НДС по ставке 0% и соответствует со статьей 164 п. 1.6., что составляет 46,13% в структуре реализации.

3.2. Другие виды деятельности:

| Вид деятельности | Выручка без НДС, тыс.рублей | Удельный вес в выручке |
|--|-----------------------------|------------------------|
| Выручка по акциям, переданных в пользование | 869,9 | 5,5% |
| Оказание услуг по лабораторному анализу проб и выполнение прочих работ | 6 534,1 | 41,3 % |
| Выручка от прочих продаж | 1 118,5 | 7,07 % |

3.3. Прочие доходы

| Структура | Сумма (тыс. рублей) | Удельный вес (%) |
|--------------------------------|---------------------|------------------|
| Доходы от выбытия иных активов | 87,1 | 8,9 |
| Курсовые разницы | 33,5 | 3,4 |
| Прибыль прошлых лет | 857,7 | 87,7 |
| ИТОГО | 978,3 | 100,0 |

Наибольший удельный вес в структуре прочих доходов имеет прибыль прошлых лет, т.е. сумма сложилась от оприходования хвостов обогащения.

3.4. Объем добычи золота ГОСТ 28058-89 за 2006 год в ОАО «Перевец» составляет 13,73 кг при плане _____, объем добычи серебра в 2006 году составил 1,78 кг.

В 2006 году предоставлялись услуги пробирно-аналитической лабораторией по обработке проб компаниям группы «ЛЗРС», а так же услуги по оценке имущества в аренду.

Объем обработки проб в 2006 году составил _____ проб, выручка от реализации проб – 6 532,8 тыс.руб.

3.5. Состав затрат на производство:

| Структура | Сумма (тыс. рублей) | Удельный вес (%) |
|-------------------|---------------------|------------------|
| Общехозяйственные | | |

| | | |
|--|----------|-------|
| расходы | 15 621,9 | 44,67 |
| Затраты по добыче золота | 6 067,1 | 17,35 |
| Затраты по предоставлению услуг (обработка проб) | 12 155,4 | 34,76 |
| Прочие затраты | 1 124,6 | 3,22 |
| Итого | 34 969,0 | 100 |

3.6. Состав прочих расходов:

Общая сумма прочих расходов за 2006 год равна 10 717,7 тыс.руб. В структуре данных расходов наибольший удельный вес составляют:

- налоги из прибыли в сумме 1 391,1 тыс.руб., что составляет 12,98 %
- расходы, связанные с консервацией объектов в сумме 8 196,7 тыс.руб., что составляет 76,48 %

В 2006 году значительно увеличился % за пользование заемными ресурсами по сравнению с 2005 годом в 1,9 раза и составляет сумму и размере 19 676,3 тыс.руб., это обусловлено привлечением заемных средств от ООО «ЛЗРК» в отчетном периоде в сумме 241 669,0 тыс.руб. для инвестиционной деятельности.

3.7. Балансовый убыток за 2006 год составил 37 962,3 тыс.руб.,

Убыток до налогообложения 48 565,0 в т.ч.

- убыток от обычных видов деятельности – 19 149,3 тыс.руб.,
- убыток от прочей деятельности – 29 415,7 тыс.руб. (в т.ч. проценты по займам 19 676,3 т.р.),

3.8. По состоянию на 31.12.2006 года наблюдается значительный рост суммы дебиторской задолженности предприятия в 15 раз по сравнению с 2005 годом и составляет 129 467,6 тыс. рублей. Такой рост обусловлен увеличением сумм по авансам выданным контрагентам на инвестиционную деятельность компании.

3.9. По состоянию на 31.12.2006 года наблюдается незначительный рост и сумм кредиторской задолженности предприятия в 1,07 раза по сравнению с 2005 годом и составляет 49 293,7 тыс. рублей.

Расшифровка сумм дебиторской и кредиторской задолженности в разрезе контрагентов приведена в приложениях к бухгалтерскому балансу.

3.10. Резервы предстоящих расходов и платежей в 2006 году по формированию:

3.11. Сведения об оплате налогов и других платежей за 2006 г. (тыс.руб.)

| № п.п. | Вид платежей | Начислено на 31.12.06 | Оплачено на 31.12.06 |
|--------|---|-----------------------|----------------------|
| 1. | Арендная плата за земли не промышленного назначения | 80,2 | 80,2 |
| 2. | Налог на имущество | 1 633,0 | 1 625,7 |
| 3. | Подоходный налог | 2 092,3 | 1 949,3 |
| 4. | Налог на прибыль | 0 | 0 |
| 5. | НДС (возмещено предприятию) | 158,5 | |
| 6. | Плата за воду | 1,4 | 0,2 |
| 7. | Плата за выбросы и сбросы вредных веществ | 169,9 | 3,7 |
| 8. | Плата за добычу золота | 331,8 | 331,8 |
| 9. | Транспортный налог | 20,9 | 16,3 |
| 10. | Итого (за вычетом возмещенного НДС) | 4 329,5 | 4 007,2 |
| | Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | 3 744,1 | 3 366,3 |

| | | |
|-------------------------------------|---------|---------|
| Всего (за вычетом возмещенного НДС) | 8 073,6 | 7 373,5 |
|-------------------------------------|---------|---------|

3.12. Расшифровка налоговых временных разниц

| Вид разницы | Сумма на 01.01.2006 (тыс.руб.) | ОНА ОНО и ПР | | Сумма на 31.12.2006 (тыс.руб.) |
|--|--------------------------------------|----------------|---------------|--------------------------------------|
| | | Признано | Погашено | |
| Отложенный налоговый актив сч.09 | | | | |
| Основные средства | | 2 | | 2,0 |
| Убыток будущих периодов | | 10750,7 | | 10750,7 |
| Расходы будущих периодов | 4986,9 | | | 4986,9 |
| ИТОГО | 4986,9 | 10752,7 | 0 | 15739,6 |
| Отложенное налоговое обязательство сч.77 | | | | |
| Основные средства | | 55,5 | 4,6 | 61,9 |
| Незавершенное производство | | 626,8 | 592,2 | 34,6 |
| Полуфабрикаты | | 0,2 | 0,1 | 0,1 |
| Готовая продукция | | 1102,6 | 1101 | 1,9 |
| Материалы | 4 | 23,5 | 12,8 | 14,7 |
| ИТОГО | 4 | 1818,6 | 1710,7 | 112,9 |

Раздел 4. Инвестиционная деятельность

Балансовая стоимость основных средств предприятия на 01.01.2006 года составила 74 780,7 тыс.руб. в течение отчетного года вложения во внеоборотные активы составили 8 942,4 тыс. руб., в т.ч.:

- Освоено капитальных затрат предприятия на строительство объектов основных средств сумма 5 480,6 тыс. рублей, ввод в эксплуатацию основных средств не осуществлялся.

- Вложения и основные средства приобретенные в течение 2006 года составили 3 461,8 тыс.руб.

Всего расходы на инвестиционную деятельность по предприятию составили 20402,4 тыс.руб.

Основные затраты были произведены на создание нового производства на месторождении «Веранское» в сумме 196406 тыс.руб.

Из них 76347,8 тыс.руб. на геологоразведочные работы, 15178,2 тыс.руб. на ПИР, 104880,3 тыс.руб. на приобретение горнотранспортной техники и строительство объектов инфраструктуры ГОК.

4600 тыс.руб. оплачено за приобретенные ОС Лентолота.

На осуществление ИТ-проектов израсходовано 1159,9 тыс.руб.

Прочие затраты инвестиционного характера составили 1846,1 тыс.руб.

Раздел 5. Динамика важнейших аналитических показателей

5.1. Коэффициент текущей платежеспособности и ликвидности

- коэффициент текущей ликвидности
- коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами

5.2. Коэффициенты, характеризующие структуру капитала и долгосрочную платежеспособность

- коэффициент независимости нет
- коэффициент финансовой устойчивости

5.3. Коэффициенты деловой активности

- коэффициент оборачиваемости активов
- коэффициент оборачиваемости оборотных средств

5.4. Коэффициенты доходности

- рентабельность активов
- рентабельность собственного капитала
- рентабельность продаж

Директор ОАО «Первенек»
Гл. бухгалтер ОАО «Первенек»



О.Н.Ильменко
О.Н.Ильменко