

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ОАО «ЗиО-Подольск»
ЗА 2011 ГОД

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Открытое акционерное общество «Машиностроительный завод «ЗиО-Подольск» (далее Общество) – предприятие по производству энергетического оборудования (атомная и тепловая энергетика), оборудования для газовой и нефтехимической промышленности и прочего промышленного оборудования.

Свидетельство о государственной регистрации № 50:55:03378 от 4 октября 1999 года, выданное Московской областной регистрационной палатой.

Свидетельство о государственной регистрации серия 50 № 005334134 от 24 июля 2002 года, выданное инспекцией МНС России по г. Подольску Московской области.

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1025004700445

Место нахождения (юридический адрес) ОАО «Машиностроительный завод «ЗиО-Подольск» -
142103, Московская обл., г. Подольск, ул. Железнодорожная, д.2.

Основными видами деятельности ОАО «Машиностроительный завод «ЗиО-Подольск» являются:

- производство паровых котлов и их составных частей;
- производство ядерных реакторов и их составных частей;
- производство газогенераторов, аппаратов для дистилляции, фильтрования или очистки жидкости и газов;
- производство строительных металлических конструкций;
- производство оборудования для пайки, сварки и резки, машин и аппаратов для поверхностной термообработки и газотермического напыления;
- производство из проволоки;
- производство разных машин специального назначения и их составных частей;
- производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными;
- деятельность автомобильного грузового неспециализированного транспорта;
- оптовая торговля автотранспортными средствами.

Бухгалтерская отчетность ОАО «Машиностроительный завод «ЗиО-Подольск» включает показатели деятельности обособленного подразделения, а именно:

Детский оздоровительный лагерь «Чайка» - Московская область, Подольский район, Краснопахорский с/о, дер. Юрово.
Численность персонала ДОЛ «Чайка» 16 человек.

Среднегодовая численность работающих в ОАО «Машиностроительный завод «ЗиО-Подольск» за отчетный период составила 4513 чел.

В состав Совета директоров ОАО «Машиностроительный завод «ЗиО-Подольск» по состоянию на 31 декабря 2011 г. входят:

ФИО		Должность
Забродская Лариса Иннокентьевна	ОАО «Атомэнергомаш»	Директор по взаимодействию с государственными органами
Кащенко Владимир Анатольевич	ГК «Росатом»	Советник
Кулешов Сергей Анатольевич	ОАО «Атомэнергомаш»	Директор по корпоративному управлению
	ЗАО «РЭМКО»	Генеральный директор
Марахтанов Борис Викторович	ОАО «Атомэнергомаш»	Директор по экономической безопасности
Горшенина Татьяна Ивановна	ОАО «Атомэнергомаш»	советник Генерального директора
Арсеев Борис Николаевич	ОАО «Атомэнергомаш»	Временно исполняющий обязанности Генерального директора
Ефременко Ольга Леонидовна	ОАО «Атомэнергомаш»	Начальник Управления корпоративного обеспечения
Сухотина Ксения Анатольевна	ОАО «Атомэнергомаш»	Директор по управлению персоналом
Тарло Денис Георгиевич	ОАО «Атомэнергомаш»	Директор по закупкам и комплектации

Руководство текущей деятельностью общества осуществляется:

Единоличный исполнительный орган ОАО «ЗиО-Подольск» : Генеральный директор Котов Игорь Владимирович.

В состав Ревизионной комиссии ОАО «Машиностроительный завод «ЗиО-Подольск» по состоянию на 31 декабря 2011 г. входят:

Левенштейн Александр Леонидович (председатель)

ОАО "Атомэнергомаш", Директор по внутреннему аудиту

Кислая Наталия Ивановна

ОАО "Атомэнергомаш", филиал в г.Санкт-Петербурге, заместитель директора по внутреннему аудиту

Свинкина Ольга Михайловна

ОАО "Атомэнергомаш", начальник отдела проверок Управления внутреннего аудита

Романенко Людмила Александровна

ОАО "Атомэнергомаш", ведущий аудитор отдела проверок Управления внутреннего аудита

Миронов Эдуард Сергеевич

ОАО "Атомэнергомаш", старший аудитор отдела проверок Управления внутреннего аудита

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

При ведении бухгалтерского учета ОАО «Машиностроительный завод «ЗиО-Подольск» руководствовалось Федеральным Законом от 21.11.1996 №129-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность ОАО «Машиностроительный завод «ЗиО-Подольск» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности

2.1. Активы, обязательства и операции в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные средства в кассе и на счетах в банках, ценные бумаги (за исключением акций), средства в расчетах (за исключением полученных и выданных авансов, предварительной оплаты и задатков), выраженные в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших на отчетную дату.

Курсы основных иностранных валют составили:

Валюта	на 31 декабря 2011 г	на 31 декабря 2010 г	на 31 декабря 2009 г
Доллар США	32.1961	30.4769	30.2442
Евро	41.6714	40.3331	43.3883

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, свернуто отражены в составе прочих доходов и расходов.

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или срок не установлен.

Дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к долгосрочной, если срок ее обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Организация осуществляет перевод долгосрочной дебиторской (кредиторской) задолженности (ее части) в краткосрочную, если на отчетную дату срок погашения задолженности (части задолженности) составляет не более 12 месяцев после отчетной даты.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

2.3. Нематериальные активы

Первоначальной стоимостью нематериального актива, полученного по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществом, увеличенная на сумму дополнительных расходов, связанных с поступлением и обеспечением условий для использования нематериального актива в запланированных целях.

Переоценка нематериальных активов по текущей рыночной стоимости и проверка на обесценение нематериальных активов в порядке, определенном Международными стандартами финансовой отчетности, не производится.

Амортизация по НМА с определенным сроком полезного использования осуществляется линейным способом.

Общество установило следующие сроки полезного использования нематериальных активов:

Группы нематериальных активов	Сроки полезного использования нематериальных активов (число лет)*
Изобретения, промышленные образцы, полезные модели	9-10
Программы для ЭВМ, базы данных	

Товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	9
Топология интегральных микросхем	
Селекционные достижения	
Деловая репутация организации	
Прочие	

На отчетную дату Обществом произведена проверка срока полезного использования на предмет его уточнения. Необходимость уточнения не выявлена.

2.4. Основные средства

В состав основных средств включаются фактически эксплуатируемые объекты недвижимости, принятые к учету в установленном порядке с момента ввода их в эксплуатацию (независимо от даты начала и окончания государственной регистрации прав собственности на них).

Активы, в отношении которых выполняются условия признания объектов основных средств и стоимостью не более 40000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществом, увеличенная на сумму дополнительных расходов, связанных с поступлением и доведением основных средств до состояния, пригодного к использованию.

Переоценка объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости не производится.

Амортизация объектов основных средств производится исходя из срока их полезного использования линейным способом. Общество установило следующие сроки полезного использования объектов основных средств:

Наименование показателя	Сроки полезного использования объектов основных средств (число лет)	
	до 1 января 2002 г.	с 1 января 2002 г.
Здания		7-49
Сооружения и передаточные устройства		7-25
Машины и оборудование		2-20
Транспортные средства		2-25
Другие виды основных средств		5-25

Земельные участки и объекты природопользования	100
--	-----

Не подлежат амортизации следующие объекты ОС:

- земельные участки;
- объекты природопользования;
- объекты, находящиеся на консервации сроком более 3 месяцев;
- объекты жилищного фонда, введенные в эксплуатацию до 1 января 2006 г. (по таким объектам, приобретенным начиная с 1 января 2006 г., амортизация начисляется в общем порядке);
- полностью амортизированные объекты, не списанные с баланса.

2.5. Запасы

При отпуске в производство и ином выбытии МПЗ (за исключением ядерных и делящихся материалов, драгоценных металлов и драгоценных камней) их оценка производится по средней себестоимости по каждой единице учета материалов. В расчет средней оценки единицы учета материалов включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления в течение данного месяца (отчетного периода).

При отпуске ядерных и делящихся МПЗ (урансодержащего сырья), драгоценных металлов и драгоценных камней списание производится по себестоимости каждой единицы в партии таких запасов. Себестоимость единицы включает все расходы (в т.ч. ТЗР), связанные с приобретением данных материалов. Под партией урансодержащего сырья понимается количество ядерного материала, поставляемого одновременно.

Стоимость специальной оснастки (по группе однородных объектов) погашается

линейным способом;

единовременно в момент передачи в производство (эксплуатацию).

Товары, приобретенные для продажи при осуществлении розничной торговли, оцениваются по стоимости приобретения.

2.6. Незавершенное производство

Оценка незавершенного производства производится по фактической производственной себестоимости.

2.7. Финансовые вложения

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, переоцениваются по текущей рыночной стоимости на конец отчетного периода. Разница между оценкой таких финансовых вложений на текущую отчетную дату и предыдущей их оценкой относится на прочие расходы и доходы. Указанную корректировку Общество производит ежеквартально.

По долговым ценным бумагам (векселя, облигации), приобретенным с дисконтом, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, Обществом производится равномерное (ежемесячное) признание дохода в виде разницы между первоначальной и номинальной стоимостью долговых ценных бумаг в течение срока их обращения.

Финансовые вложения, по которым на отчетную дату существуют условия устойчивого существенного снижения стоимости, отражены в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости за минусом резерва под обесценение финансовых вложений. Резерв под обесценение финансовых вложений создается один раз в год по результатам инвентаризации по состоянию на 31 декабря отчетного года. При определении величины резерва Обществом, на основании доступной информации, определена расчетная стоимость финансовых вложений, имеющих признаки устойчивого снижения стоимости, и на сумму превышения учетной (балансовой) стоимости данных вложений над их расчетной стоимостью создан резерв под обесценение финансовых вложений. Изменения резерва по результатам инвентаризации по состоянию на 31 декабря отчетного года отнесены на прочие расходы и доходы.

Ценные бумаги (кроме индивидуально идентифицируемых, включая векселя и депозитные сертификаты), не имеющие рыночной стоимости, оцениваются в бухгалтерском учете при выбытии по их видам способом ФИФО. Иные финансовые вложения (включая индивидуально идентифицируемые ценные бумаги, такие как векселя и депозитные сертификаты), по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются при выбытии по первоначальной стоимости каждой единицы.

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется Организацией исходя из последней оценки.

Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

2.8. Займы и кредиты

Проценты по кредитам и займам полученным включаются в стоимость инвестиционного актива или в состав прочих расходов равномерно в течение срока договора займа (кредитного договора).

Дополнительные затраты, связанные с получением кредитов и займов включаются в состав прочих расходов равномерно в течение срока договора займа (кредитного договора)

Общество отражает задолженность по полученным от заимодавцев займам и (или) кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств.

2.9. Отложенные налоги

При составлении бухгалтерской отчетности суммы отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе свернуто.

2.10. Выручка, прочие доходы

Выручка от продажи товаров (продукции) и оказания услуг признается по мере отгрузки товаров (продукции) покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акциза, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей.

В отчете о прибылях и убытках следующие виды прочих доходов и расходов показываются свернуто:

- 1) доходы и расходы в виде курсовых разниц;
- 2) доходы и расходы от операций купли-продажи иностранной валюты;
- 3) отчисления в оценочные резервы и доходы в виде сумм восстановленных оценочных резервов;
- 4) расходы на резервы по условным фактам хозяйственной деятельности и доходы в виде сумм восстановленных резервов под условные факты хозяйственной деятельности;
- 5) доходы и расходы от переоценки ценных бумаг по рыночной стоимости.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления признается в бухгалтерском учете по мере готовности работы, услуги, продукции, если возможно определить готовность работы, услуги, изделия, или по завершении выполнения работы, оказания услуги, изготовления продукции в целом.

2.11. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы, прочие расходы

Коммерческие и управленческие расходы ежемесячно списываются в полной сумме на расходы отчетного периода.

2.12. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (в том числе расходы; программно-информационное обеспечение, гарантийное обслуживание), отражены в отчетности при сроке их списания:

- менее чем через 12 месяцев после отчетного периода – в составе оборотных активов (по статье баланса «Расходы будущих периодов»);
- более 12 месяцев после отчетного периода – в составе внеоборотных активов (по статье баланса «Прочие внеоборотные активы»).

Расходы будущих периодов списываются равномерно в течение периода, к которому они относятся.

3. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ В 2011 ГОДУ¹

В учетную политику в 2011 году были внесены изменения, связанные с изменением нормативных правовых актов, регулирующих вопросы бухгалтерского учета.

С 1 января 2011 года вступили в силу изменения, внесенные Приказом Минфина РФ от 25.10.2010 № 132н «О внесении изменений в нормативные правовые акты по бухгалтерскому учету», а также Приказом Минфина РФ от 08.11.2010 № 144н «О внесении изменений в нормативные правовые акты

¹ По каждому изменению: указать содержание изменения, причину изменения, порядок отражения последствий изменения учетной политики в бухгалтерской отчетности; суммы корректировок, связанных с изменением учетной политики, по каждой статье бухгалтерской отчетности за каждый из представленных отчетных периодов, а если организация обязана раскрывать информацию о прибыли, приходящейся на одну акцию, - также по данным о базовой и разводненной прибыли (убытку) на акцию; сумму соответствующей корректировки, относящейся к отчетным периодам, предшествующим представленным в бухгалтерской отчетности, - до той степени, до которой это практически возможно

по бухгалтерскому учету». Изменения нормативных правовых актов не привели к значительным изменениям в части сопоставимости сравнительных данных за 2010 и 2011 г.

В связи с вступлением в силу, начиная с бухгалтерской отчетности за 2011 год Приказа Минфина РФ от 24.12.2010 № 186н «О внесении изменений в нормативные правовые акты по бухгалтерскому учету и признании утратившим силу Приказа Министерства финансов Российской Федерации от 15 января 1997 г. № 3», изменены следующие положения учетной политики:

1. В составе запасов учитываются объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу (ранее не более 20 тыс. руб. за единицу). Указанные изменения существенно не повлияли на бухгалтерскую отчетность за 2011 год.
2. Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.
3. К денежным эквивалентам Организации относятся: открытые в кредитных организациях депозиты на срок не более 3-х месяцев (в том числе, депозиты до востребования); векселя банков с наивысшими кредитными рейтингами международных рейтинговых агентств (национальный кредитный рейтинг ruA и выше кредитного агентства Moody's, национальный кредитный рейтинг ruAA и выше кредитного агентства Standard & Poor's, национальный кредитный рейтинг AAA(rus) кредитного агентства Fitch, либо соответствующие им внешние кредитные рейтинги), со сроком погашения не более 3-х месяцев с даты покупки (в том числе, со сроком «по предъявлению»). Отчет о движении денежных средств содержит сопоставимую информацию.

С целью более достоверного представления фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и отчетности организации изменены следующие положения учетной политики:

1. Изменены отдельные положения в части описания порядка формирования резерва на предстоящую оплату отпусков и резерва на выплату вознаграждения по итогам работы за год. Изменение способов создания резервов не приводят к изменению данных годовой бухгалтерской отчетности, корректность которых обеспечивается инвентаризацией указанных резервов, проводимой перед составлением такой отчетности.

В связи с Приказ Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» Общество, начиная с отчетности за 2011 год, формирует бухгалтерскую отчетность по новым формам.

Кроме того, для формирования отчетности приняты следующие изменения:

1. Конкретизирован перечень доходов и расходов, отражаемых в отчетности свернуто, согласно п.21.2, ПБУ 10/99 «Расходы организации», утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 N 33н. В частности, свернуто отражены курсовые разницы. Отчетного периода и сопоставимые данные.
2. В связи с Приказом Минфина РФ от 02.02.2011 N 11н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" (ПБУ 23/2011)», Отчет о движении денежных средств формируется с учетом его положений, в том числе свернуто показываются оговоренные в нем статьи движения денежных средств за отчетный период и сопоставимые данные.

Последствия изменения учетной политики см. Таблицу 17.

Таблица №17

Влияние изменений Учетной политики на показатели Формы №1-4 бухгалтерской отчетности

№ п/п	Изменение учетной политики	Показано в отчетности 2010 года			Показано в отчетности 2011 года		
		31.12.2009	31.12.2010	За 2010 год	31.12.2009	31.12.2010	За 2010 год
1.	перенос расходов на страхование в состав Дебиторской задолженности				Ф1 стр.1170		
					11396		
		Ф1 стр.216			Ф1 стр.1260	Ф1 стр.1260	
		21 581	24 040		10 185	24 040	
1.2	перенос затрат на лизинговое имущество	Ф1 стр.216	Ф1 стр.216		Ф1 стр.1260	Ф1 стр.1260	
2	Отражение свернуто доходов и расходов:	X	X	Ф2 стр.090, стр.100	X	X	Ф2 стр.090, Ф2 стр.100
2.1	курсовые разницы	X	X	51 109	X	X	10 663
	курсовые разницы у.е.			93 003			14 108
3	Отражение свернуто денежных потоков	X	X		X	X	
3.1	косвенные налоги (НДС) в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее	X	X	стр. 020-14 529 187, стр. 150- 9 868 354, стр.180- 190-1 615 620	X	X	стр 1411+1412=12 297 679, стр.4121=7 885 511 ,стр.4124- 4129=1 366 955

4. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ В 2012 ГОДУ

С 01 января 2013 года вступит в силу Федеральный закон от 06.12.2011 N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете». Учетная политика на 2012 году изменять в связи с этим не планируется;

С целью более достоверного представления фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и отчетности организации в 2012 году изменены следующие положения учетной политики:

1. Установлен стоимостной критерий отнесения объектов к «инвестиционным активам» для целей капитализации процентов по заемным средствам (п.7 ПБУ 15/2008 «...», утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 N 107н) в размере 200 000 тыс.руб. В 2011 году организация не приобрела инвестиционных активов за счет заемных средств, корректировка сопоставимых показателей в 2012 году не потребуется.
2. Изменены отдельные положения в части описания порядка формирования резерва на предстоящую оплату отпусков и резерва на выплату вознаграждения по итогам работы за год. Изменение способов создания резервов не приведет к изменению данных годовой бухгалтерской отчетности, корректность которых обеспечивается инвентаризацией указанных резервов, проводимой перед составлением такой отчетности.
3. Установлено, что если момент списания с бухгалтерского учета объекта недвижимости, права собственности на который подлежат государственной регистрации, не совпадает с моментом признания доходов и расходов от выбытия объекта основных средств (например, когда указанные доходы и расходы признаются в момент государственной регистрации перехода права собственности), то для отражения выбывшего объекта основных средств до момента признания доходов и расходов от его выбытия используется счет 45 «Товары отгруженные».
4. Установлено, что авансы, выданные по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств, по договорам приобретения и создания объектов нематериальных активов средств, подрядчикам по НИОКР, независимо от срока их погашения отражаются по соответствующим статьям внеоборотных активов.
5. Установлено, что краткосрочные финансовые вложения, срок обращения (погашения) которых составляет не более 12 месяцев после отчетной даты отражаются по группе статей «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» либо «Денежные средства и денежные эквиваленты» раздела «Оборотные активы» в зависимости от степени их ликвидности.
6. Установлено, что в случаях получения заемных средств под векселя, облигации организации в сумме отличной от их номинала, кредиторскую задолженность организация признает в сумме полученных от продажи облигаций денежных средств, а разницу как прочие доходы/расходы в течение срока обращения векселя/облигации (ранее было установлено отражение кредиторской задолженности по номиналу с отнесением разницы на счета 97 «Расходы будущих периодов» и 98 «Доходы будущих периодов»). Изменение внесено в следствии норм Приказа Минфина РФ от 24.12.2010 № 186н «О внесении изменений в нормативные правовые акты по бухгалтерскому учету и признании утратившим силу Приказа Министерства финансов Российской Федерации от 15 января 1997 г. № 3».

5. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2011 ГОД

5.1. Нематериальные активы

Наличие и движение нематериальных активов см. Таблицу 1.1.

Таблица: 1.1. Наличие и движение нематериальных активов

(предшествующий год)

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования	Убыток от обесценения	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
					Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения				
Нематериальные активы - всего	5110	40	12				5		40	17
в том числе:										
Изобретения, промышленные образцы, полезные модели	5111									
Программы для ЭВМ, базы данных	5112									
Товарный знак, знака обслуживания	5113	40	12				5		40	17

я, наименование места происхожден ия товаров										
Топология интегральных микросхем	511 4									
Селекцион ные достижения	511 5									
Деловая репутация организации	511 6									
Прочие	511 9									

(текущий год)

Наименован ие показателя	Код	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
		Первоначаль ная (фактическая) стоимость	Накопленн ая амортизац ия и убытки от обесценени я	Поступи ло	Выбыло		Начислено амортизации по нематериальн ым активам с определенным сроком полезного использовани я	Убыток от обесценен ия	Первоначаль ная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
					Первоначаль ная (фактическая) стоимость	Накопленн ая амортизац ия и убытки от обесценени я				
Нематериаль ные активы - всего	510 0	40	17	223			17		263	34
в том числе:										
Изобретени я, промышленн	510 1			223			13		223	13

ые образцы, полезные модели										
Программы для ЭВМ, базы данных	510 2									
Товарный знак, знака обслуживани я, наименование места происхожден ия товаров	510 3	40	17			4		40		21
Топология интегральных микросхем	510 4									
Селекцион ные достижения	510 5									
Деловая репутация организации	510 6									
Прочие	510 9									

По состоянию на отчетные даты первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией, составила см. Таблицу 1.2.

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Таблица:

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 20 11 г.	на 31 декабря 20 10 г.	на 31 декабря 20 09 г.
Всего	5120	263	40	40
в том числе: изобретения, промышленные образцы, полезные модели	5121	223	–	–
программы для ЭВМ, базы данных	5122			

товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	5123		40	40	40
топология интегральных микросхем	5124				
селекционные достижения	5125				
деловая репутация организации	5126				
прочие	5129				

5.2. Основные средства

Наличие и движение основных средств см. Таблицу 2.1.

Таблица: 2.1. Наличие и движение основных средств

(предшествующий год)

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Переоценка		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация
					Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5210	1095702	557289	62590	9958	8278	73996	-	-	1148334	623007
в том числе:								-	-		
Здания	5211	112398	12300	20180	0	0	2028	-	-	132578	14328
Сооружения и	5212	64428	15094	0	5	3	3567	-	-	64423	18658

передаточные устройства											
Машины и оборудование	5213	821563	489743	27826	6501	5638	62398	-	-	842888	546503
Транспортные средства	5214	51952	23425	13475	2730	1952	4870	-	-	62697	26343
Другие виды основных средств	5215	20925	16727	1109	692	685	1133	-	-	21342	17175
Земельные участки и объекты природопользования	5216	24436	0	0	30	0	0	-	-	24406	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего											
в том числе:											
Здания											
Сооружения и передаточные устройства											
Машины и оборудование											
Транспортные средства											
Другие виды основных средств											
Земельные участки и объекты природопользования											
Капитальные вложения											

(текущий год)

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Переоценка		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
					Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	1148334	623007	193484	8964	7422	83377			1332854	698962
в том числе:											
Здания	5201	132578	14328	97272	80	9	2610	-	-	229770	16929
Сооружения и передаточные устройства	5202	64423	18658	4441	15	8	3713	-	-	68849	22363
Машины и оборудование	5203	842888	546503	86500	8183	6766	71032	-	-	921205	610769
Транспортные средства	5204	62697	26343	5008	272	243	5057	-	-	67433	31157
Другие виды основных	5205	21342	17175	263	414	396	965	-	-	21191	17744

средств											
Земельные участки и объекты природопользования	520 6	24406	0	0	0	0	0	-	-	24406	0
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего											
в том числе:											
Здания											
Сооружения и передаточные устройства											
Машины и оборудование											
Транспортные средства											
Другие виды основных средств											
Земельные участки и объекты природопользования											
Капитальные вложения											

В результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации стоимость основных средств изменялась следующим образом см. Таблицу 2.3.

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Таблица:

Наименование показателя	Код	За 20 11 г.	За 2010 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	111701	26836
в том числе:			
Здания	5261	97272	20180
Сооружения и передаточные устройства	5262	975	
Машины и оборудование	5263	13454	6656
Транспортные средства	5264		
Другие виды основных средств	5265		
Земельные участки и объекты природопользования	5266		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:			
в том числе:			
Здания			
Сооружения и передаточные устройства			
Машины и оборудование			
Транспортные средства			
Другие виды основных средств			
Земельные участки и объекты природопользования			

Иное использование основных средств см. Таблицу 2.4.

Таблица: 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2011 г.	на 31 декабря 2010 г.	на 31 декабря 20 09 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	1305	880	4620
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	2383465	2065242	1203331
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	15187	15628	15651
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286			

По состоянию на отчетную дату у организации имеются объекты основных средств, полученные (переданные) по договору лизинга и представленные в Таблице 2.7.

Таблица: 2.7. Лизинговое имущество

Лизингодатель	Условия постановки лизингового имущества на баланс ¹	Лизинговые платежи следующего года	Лизинговые платежи до конца действия договора лизинга
ЗАО "АЭМ-Лизинг"	у лизингодателя	189 743	603 003

Незавершенные капитальные вложения см. Таблицу 2.2.

Таблица:

2.2. Незавершенные капитальные вложения

(предшествующий год)

Наименование показателя	Код	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5250	241781	188504	62401	62590	30529
в том числе:						
Незавершенное строительство:		224786	163543	53154	33477	30169
строительство новых объектов		40884	5713	35328	2013	925
реконструкция и модернизация объектов основных средств		183902	157830	17826	31464	29244
Незаконченные операции по приобретению						
земельных участков						
объектов природопользования						
прочих основных средств		16995	24961	9247	29113	359
отдельных объектов основных средств, предназначенных для сдачи в аренду						
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов			295		223	72

(текущий год)

Наименование показателя	Код	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	305294	178694	8236	193484	28226
в том числе:						
Незавершенное строительство:		301698	152642	3005	172246	27908
строительство новых объектов		9256	104526	876	41586	7132
реконструкция и модернизация объектов основных средств		292442	48116	2129	130660	20776
Незаконченные операции по приобретению						
земельных участков						
объектов природопользования						
прочих основных средств		3596	26052	5231	21238	317
отдельных объектов основных средств, предназначенных для сдачи в аренду						
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов			295		223	72

5.3. Запасы

В бухгалтерском балансе запасы товарно-материальных ценностей на отчетную дату показаны за минусом созданного резерва под снижение их стоимости. Движение ТМЦ за отчетный и предшествующий периоды представлено в Таблице 4.1.

**4.1. Наличие и движение
запасов**

Таблица:

*(предшествующий
год)*

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
					себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5420	3 253 712		17 185 400	12 850 648			-1 869 274	5 719 190	
в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5421	1 331 006		5 821 798	4 361 371				2 791 433	
затраты в незавершенном производстве	5422	1 705 702		4 922 903	1 866 198			-1 869 274	2 893 133	
готовая продукция и товары для перепродажи	5423	217 004		6 440 699	6 623 079				34 624	
товары отгруженные	5424									
расходы будущих	5425									

периодов										
не предъявленная к оплате начисленная выручка	5426									

(текущий год)

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
					себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	5 719 190		17 888 237	14 059 022			-3 267 581	6 280 824	
в том числе:										
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	54 01	2 791 433		3 512 115	4 322 429				1 981 119	
затраты в незавершенном производстве	5402	2 893 133		6 108 827	2 401 720			-3 267 581	3 332 659	
готовая продукция и товары для перепродажи	5403	34 624		8 221 817	7 334 873				921 568	
товары отгруженные	5404			45 478					45 478	
расходы будущих периодов	5405									

не предъявленная к оплате начисленная выручка	5406									
прочие запасы и затраты	5407									

5.4. Финансовые вложения

По состоянию на 31 декабря 2011 г. сумма финансовых вложений организации составила 1 923 246 тыс. руб. Движение финансовых вложений за отчетный и предшествующий периоды представлено в таблице 3.1..

3.1. Наличие и движение финансовых

Таблица: вложений

(предшествующий год)

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5311	1902112		4	-20				1902096	
в том числе: Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций		1901933			-20				1901913	

Долговые ценные бумаги										
Государственные и муниципальные ценные бумаги		179		4					183	
Корпоративные ценные бумаги										
Ценные бумаги иностранных эмитентов										
Предоставленные займы										
Прочие										
Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)										
Производные финансовые инструменты										
Приобретенные права требований										
Другие финансовые вложения										
Депозитные вклады										
Краткосрочные - всего		3798800		20033200	-22233800				1598200	
в том числе: Вклады в уставные										

(складочные) капиталы других организаций										
Долговые ценные бумаги										
Государс твенные и муниципальн ые ценные бумаги										
Корпорат ивные ценные бумаги										
Ценные бумаги иностранн ых эмитентов										
Предоставл енные займы		32800		477320 0	-3207800				1598200	
Прочие										
Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)										
Производ ные финансовые инструменты										
Приобрет енные права требований										
Другие финансовые вложения										
Депозитн ые вклады		3706000		152600 00	-18966000					
Финансовых	5310	5700912		2003320	-22233820				3500295	

вложений -				4					
ИТОГО									

(текущий год)

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	1902096			-50				1902046	
в том числе: Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций		1901913			-50				1901863	
Долговые ценные бумаги										
Государственные и муниципальные ценные бумаги		183							183	
Корпоративные ценные бумаги										
Ценные										

бумаги иностранных эмитентов										
Предоставленные займы										
Прочие										
Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)										
Производные финансовые инструменты										
Приобретенные права требований										
Другие финансовые вложения										
Депозитные вклады										
Краткосрочные - всего	530 5	1598200		3650000	-5227000				21200	
в том числе: Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций										
Долговые ценные бумаги										
Государственные и муниципальные ценные бумаги										
Корпоративные ценные										

бумаги										
Ценные бумаги иностранных эмитентов										
Предоставленные займы		1598200		3650000	-52270000				21200	
Прочие										
Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)										
Производные финансовые инструменты										
Приобретенные права требований										
Другие финансовые вложения										
Депозитные вклады										
Финансовых вложений - итого	530 0	3500295		3650000	5227050				1923245	

По состоянию на 31 декабря 2011 года организация разместила депозитные вклады в следующих кредитных организациях на условиях в Таблице 3.4.

Таблица: 3.4. Депозитные вклады

Кредитная организация	Срок депозита	Ставка по депозиту	Сумма депозита		
			на 31 декабря 2011г.	на 31 декабря 2010 г.	на 31 декабря 2009 г.
ОАО "АБ "ОТКРЫТИЕ"	21.01.2008 - 26.02.2010	9%			270000
ОАО "АК "Сбербанк России"	12.01.2009 без огран. срока	4,9%			3436000

--	--	--	--	--	--

5.5. Денежные средства

Остатки денежных средств организации, находящихся на рублевых и валютных счетах, кассе составляют 1 371 558 тыс.руб. по состоянию на 31 декабря 2011, 176 999 тыс.руб. по состоянию на 31 декабря 2010 и 12 889 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2009 г.

В составе денежных средств отражены денежные средства с ограничением к использованию, которые не подлежат использованию на иные цели, кроме предусмотренных условиями некоторых займов.

Движение денежных средств за отчетный и предшествующий периоды представлено в Отчете о движении денежных средств. Увязка сумм денежных средств и денежных эквивалентов бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств представлена в Таблице 27.1.

27.1. Увязка сумм бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств

Таблица:

Показатель	на 31 декабря 2011 г.	на 31 декабря 2010 г.	на 31 декабря 2009 г.
Остаток денежных средств (Отчет о движении денежных средств)	1371558	176999	12889
Остаток денежных средств (Бухгалтерский баланс)	1371558	176999	12889
в том числе:			
Денежные средства	1371558	176999	12889
Денежные документы			
Финансовые вложения, классифицируемые в качестве денежных эквивалентов			

В течение отчетного периода организация направила денежные средства в размере 12 002 344 тыс.руб. на поддержание деятельности организации на уровне существующих объемов производства и 66 556 тыс. руб. - на расширение масштабов этой деятельности.

В течение отчетного периода организация получила авансы от покупателей и заказчиков в сумме 9 095 416 тыс. руб., перечислила авансы за продукцию (работы, услуги) в размере 1 056 804 тыс.руб.

5.6. Дебиторская задолженность

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность показана за минусом резерва по сомнительным долгам. Наличие и движение дебиторской задолженности представлено в Таблице 5.1.

5.1. Наличие и движение дебиторской

Таблица: задолженности

(предшествующий год)

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
				поступление		выбыло			перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность		
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	552 1	183 154		40 067		34 365				188 856	
в том числе: покупателей	552	183 154		32 639		33				182 230	

и и заказчики	2					563					
авансы выданные поставщикам ОС	552 3										
авансы выданные поставщикам НМА	552 4										
авансы выданные поставщикам и и подрядчикам и по капитальном у строительств у	552 5										
авансы выданные по НИОКР	552 6										
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	552 7										
прочие дебиторы	552 8	0		7 428		802				6 626	
Краткосроч ная дебиторская задолженнос ть - всего	553 0	6 836 329		24 512 472		24 738 715				6 610 086	
в том числе: покупател и и заказчики	553 1	3 814 384		16 779 710		17 347 159				3 246 935	
авансы	553	1 472		3 283 720		3 366				1 390	

выданные	2	829			072				477	
прочие дебиторы	553	1 549			4 025				1 972	
	3	116		4 449 042	484				674	
Итого	552	7 019			24 773				6 798	
	0	483		24 552 539	080				942	

(текущий год)

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		погашение	выбыло		перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления		списание на финансовый результат	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	188 856		41 962		34 177				196 641	
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5502	182 230		41 893		33 494				190 629	
авансы выданные поставщикам ОС	5503										
авансы выданные	5504										

поставщика м НМА											
авансы выданные поставщика ми и подрядчика ми по капитальном у строительст ву	5 505										
авансы выданные по НИОКР	5 506										
авансы выданные прочим поставщика ми и подрядчика ми	5 507										
прочие дебиторы	550 8	6 626		69		683				6 012	
Краткосроч ная дебиторска я задолженно сть - всего	551 0	6 610 086		23 611 894		22 919 759				7 302 221	
в том числе:											
расчеты с покупателям и и заказчиками	5 511	3 246 935		13 727 005		14 203 512				2 770 428	
авансы выданные	551 2	1 390 477		3 780 675		2 917 507				2 253 645	
прочие дебиторы	551 3	1 972 674		6 104 214		5 798 740				2 278 148	
Итого	550	6 798		23 653 856		22 953				7 498	

	0	942			936			962	
--	---	-----	--	--	-----	--	--	-----	--

Причиной увеличения дебиторской задолженности является перечисление авансов за продукцию (работы, услуги).

5.7. Целевое финансирование (за исключением государственной помощи) см. Таблицу 10.1.

10.1. Целевое финансирование (за исключением государственной помощи)

Таблица:

(предшествующий год)

Вид целевого финансирования	Остаток средств целевого финансирования на 31 декабря 20 —	Получено средств целевого финансирования	Использовано средств целевого финансирования	Возвращены средства целевого финансирования	Остаток средств целевого финансирования на 31 декабря 20 —
Международная техническая помощь - всего					
в том числе:					
средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.)					
средства на финансирование текущих расходов					
Средства специальных резервных фондов Госкорпорации "Росатом" - всего					
в том числе:					
средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.)					
средства на финансирование текущих расходов					
Прочее целевое финансирование - всего		27520	27081		439

в том числе: средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.)				
средства на финансирование текущих расходов		27520	27081	439
Итого				

Вид целевого финансирования	<i>(текущий год)</i>				
	Остаток средств целевого финансирования на 31 декабря 2010	Получено средств целевого финансирования	Использовано средств целевого финансирования	Возвращены средства целевого финансирования	Остаток средств целевого финансирования на 31 декабря 2011
Международная техническая помощь - всего					
в том числе: средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.)					
средства на финансирование текущих расходов					
Средства специальных резервных фондов Госкорпорации "Росатом" - всего					
в том числе: средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.)					
средства на финансирование текущих расходов					
Прочее целевое финансирование - всего	410	54733	29742		25401
в том числе: средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.)					

средства на финансирование текущих расходов	410	54733	29742		25401
Итого					

5.8. Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности отражены в Таблице 5.3.

Таблица: 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	Остаток на конец года
			поступление		выбыло			
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5 571		2 542 008		3 934		2 538 074	
в том числе:								
поставщики и подрядчики	5 571							
авансы полученные	5 572		2 542 008		3 934		2 538 074	
задолженность перед персоналом организации	5 573							
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5 574							

задолженность по налогам и сборам	5 575						
прочие кредиторы	5 577						
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5 580	9 345 895	33 360 913		33 039 048		9 667 760
в том числе:							
поставщики и подрядчики	5 581	960 465	10 250 571		9 775 379		1 435 657
авансы полученные	5 582	8 119 627	15 527 562		15 636 278		8 010 911
задолженность перед персоналом организации	5 583	78 440	1 772 572		1 778 644		72 368
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5 584	5 701	316 367		308 982		13 086
задолженность по налогам и сборам	5 585	39 408	5 336 198		5 299 695		75 911
прочие кредиторы	5 586	142 254	157 643		240 070		59 827
Итого	5 570	9 345 895	35 902 921		33 042 982		12 205 834

(текущий год)

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец года	
			поступление		выбыло			перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5 551	2 538 074	707 794				3 245 868	
в том числе:								
поставщики и подрядчики	5 552							
авансы полученные	5 553	2 538 074	707 794				3 245 868	
задолженность перед персоналом организации	5 554							
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5 555							
задолженность по налогам и сборам	5 556							
прочие кредиторы	5 557							
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5 560	9 667 760	26 884 511		26 863 300		9 688 971	
в том числе:								

поставщики и подрядчики	5 561	1 435 657	8 007 098		8 428 951		1 013 804
авансы полученные	5 562	8 010 911	9 977 623		10 479 380		7 509 154
задолженность перед персоналом организации	5 563	72 368	1 994 491		1 997 949		68 910
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5 564	13 086	518 852		510 326		21 612
задолженность по налогам и сборам	5 565	75 911	4 464 195		3 963 078		577 028
прочие кредиторы	5 566	59 827	1 922 252		1 483 616		498 463
Итого	5 550	12 205 834	27 592 305		26 863 300		12 934 839

5.9. Обеспечение обязательств представлены в Таблице 8.1.

Таблица:

8.1. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2011 г.	на 31 декабря 2010 г.	на 31 декабря 2009 г.
Полученные - всего		1907	2045215	3700000
в том числе:				
залог				
поручительство			2000000	3700000
банковская гарантия		1907	45215	
Выданные - всего		1394118	5323428	7080033
в том числе:				
залог			468212	1735032
поручительство		1391618	4855216	5345001
банковская гарантия		2500		

По состоянию на 31 декабря 2011, 2010 и 2009 г. организация выдала поручительства в следующих суммах, представленных в Таблице 8.2.

Таблица: 8.2. Выданные поручительства

Наименование организаций, за которые выданы поручительства	Характер обязательств, по которым выданы поручительства	Срок действия поручительства	Характер отношений с организацией	Сумма поручительства по состоянию на		
				31 декабря 2011	31 декабря 2010	31 декабря 2009
ОАО "Атомэнергомаш"	Договор поручительства	27.04.2011-31.01.2012		213 212		
ОАО "Атомэнергомаш"	Договор поручительства	27.04.2011-18.03.2014		106 606		
ОАО "Свердловский НИИ химического машиностроения"	Договор поручительства	23.12.2011-26.08.2013		550 390		
Московская областная таможня	банковская гарантия	15.03.2011-14.05.2012		2 500		
ЗАО"АЭМ-лизинг"	Договор поручительства	28.08.2009-27.02.2015		184 914	200 031	200
ЗАО"АЭМ-лизинг"	Договор поручительства	28.08.2009-27.02.2015		39 624	42 864	42
ЗАО"АЭМ-лизинг"	Договор поручительства	28.08.2009-27.02.2015		6 667	7 212	7
ЗАО"АЭМ-лизинг"	Договор поручительства	19.03.2010-29.01.2016		96 932	92 948	
ЗАО"АЭМ-лизинг"	Договор поручительства	19.03.2010-19.03.2012		17 106	16 403	
ЗАО"АЭМ-лизинг"	Договор поручительства	19.03.2010-29.01.2016		4 994	4 789	

ОАО "Атомэнергомаш"	Договор поручительства	31.08.2010-31.10.2012		22 090	22 090	
ОАО "Атомэнергомаш"	Договор поручительства	31.08.2010-31.03.2014		8 197	8 197	
ОАО "Атомэнергомаш"	Договор поручительства	31.08.2010-29.06.2014		17 375	17 374	
ОАО "Атомэнергомаш"	Договор поручительства	31.08.2010-31.01.2012		78 000	78 000	
ОАО "ИК Зиомар"	Договор поручительства	22.07.2010-31.07.2013		45 511	43 100	
ОАО "Атомэнергомаш"	Договор поручительства	31.08.2010-19.11.2011			234 000	
ЗАО "РЭМКО"	Договор поручительства	23.04.2008-23.04.2013			371 598	371
ЗАО "РЭМКО"	Договор поручительства	23.04.2009-01.04.2011			251 000	251
ОАО "ИК Зиомар"	Договор поручительства	23.11.2007-26.01.2011			66 410	
ОАО ЭМАльянс"	Договор поручительства	21.08.2006-01.07.2011			2 000 000	2 000
ОАО "Атомэнергомаш"	Договор поручительства	24.08.2010-08.02.2011			5 763	
ОАО "Атомэнергомаш"	Договор поручительства	24.08.2010-08.02.2011			5 763	
ЗАО "РЭМКО"	Договор поручительства	13.04.2009-31.10.2011			1 387 674	1 387
ЗАО "РЭМКО"	Договор залога	13.03.2009-31.10.2011			216 334	216
ЗАО "РЭМКО"	Договор залога	13.03.2009-31.10.2011			251 878	251
ЗАО "АЭМ-лизинг"	Договор поручительства	18.03.2009-18.04.2014				550
ОАО "Первая генерирующая компания оптового рынка электроэнергии"	Договор залога	22.09.2009-03.03.2010				26
ОАО "Первая генерирующая компания оптового рынка электроэнергии"	Договор залога	07.10.2009-15.02.2010				5

ОАО "ИК Зиомар"	Договор поручительства	23.11.2007-26.01.2011				66
ЗАО "ЭМАльянс-Атом"	Договор залога имущественных прав	29.12.2007-30.12.2010				1 700
Московская областная таможня	Договор залога	01.09.2009-31.08.2010				2
Итого				1 394 118	5 323 428	7 080

Покупатели продукции (работ, услуг) выдали поручительства в размерах, представленных в Таблице 8.3.

Таблица: 8.3. Полученные поручительства

Организация-поручитель	Вид актива, по которому получено поручительство	Срок действия поручительства	Сумма поручительства по состоянию на		
			31 декабря 2011	31 декабря 2010	31 декабря 2009
ООО "АТ-Энерго"	Банковская гарантия	28.12.2011-25.06.2012	1 907		
ООО "ЭМАльянс-Финанс"	Договор поручительства	21.08.2006-01.07.2011		2 000 000	2 000 000
ЗАО "Атомстройэкспорт"	Банковская гарантия	02.07.2010-05.02.2011		11 979	
ЗАО ТД "Уралтрубосталь"	Банковская гарантия	21.12.2010-01.03.2011		15 300	
ОАО "АСУ-Сфера"	Банковская гарантия	15.12.2010-30.05.2011		17 936	
ЗАО "ЭМАльянс-Атом"	Договор поручительства	29.12.2007-20.12.2010			1 700 000
Итого			1 907	2 045 215	3 700 000

Имущество, переданное в залог представлено в Таблице 8.4.

Таблица: 8.4 Имущество, переданное в залог

Вид имущества, переданного в залог	Характер обязательств, под которые выдано обеспечение	31 декабря 2011			31 декабря 2010			31 декабря 2009		
		Сумма обязательства, под которое выдано обеспечение	Залоговая стоимость	Балансовая оценка имущества на 1 января 2012	Сумма обязательства, под которое выдано обеспечение	Залоговая стоимость	Балансовая оценка имущества на 1 января 2011	Сумма обязательства, под которое выдано обеспечение	Залоговая стоимость	Балансовая оценка имущества на 1 января 2010
Товары находящиеся в обороте	Договор поручительства	45 511	63 140	126 281	43 100	63 140	126 281			
Продукция в незавершенном производстве	Договор залога				251 878	251 878	251 878	251 877	251 877	251 877
Товары в обороте	Договор залога				216 334	216 334	216 334	216 334	216 334	216 334
Договор комиссии № ЭМ-А-А/1-07 от 18.01.2007	Договор залога имущественных прав							1 700 000	4 012 235	4 012 235
Товары в обороте	Договор залога							26 706	26 706	53 412
Товары в обороте	Договор залога							5 649	5 649	11 299
Товары в обороте	Договор залога							2 677	2 673	5 346

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Имущество, полученное в залог представлено в Таблице 8.5.

Таблица: 8.5 Имущество, полученное в залог

Вид имущества, полученного в залог	Характер обязательств, под которые получено обеспечение	31 декабря 2011			31 декабря 2010			31 декабря 2009		
		Сумма обязательства, под которое выдано обеспечение	Залоговая стоимость	Балансовая оценка имущества на 1 января 2012	Сумма обязательства, под которое выдано обеспечение	Залоговая стоимость	Балансовая оценка имущества на 1 января 2011	Сумма обязательства, под которое выдано обеспечение	Залоговая стоимость	Балансовая оценка имущества на 1 января 2010
Договор комиссии № ЭМ-А-А/1-07 от 18.01.2007	Договор поручительства							1 700 000	4 012 235	4 012 235

5.10. Налоги и сборы отражены в Таблице 5.5.

Таблица: 5.5. Налоги и сборы

Наименование показателя	за 2011 г.		за 2010 г.	
	Начислено	Уплачено	Начислено	Уплачено
Всего	1 298 892	664 191	1 044 756	1 134 629
в том числе:				
Федеральный бюджет - всего	1 167 692	471 263	822 133	933 642
НДС	836 562	149 927	572 201	709 809
Налог на прибыль	74701	63781	22 618	
НДФЛ	256312	257 439	227 200	223 717
прочие	117	116	114	116
Бюджеты субъектов Российской Федерации - всего	124 225	186 011	215 648	199 393
Налог на прибыль	111032	173 737	203 568	187 154
Налог на имущество	11 907	11 021	10 802	11 038
Транспортный налог	617	610	567	532
прочие	669	643	711	669
Местные бюджеты - всего	6 975	6 917	6 975	1 594
Земельный налог	6 975	6 917	6 975	1 594
прочие				

5.11. Кредиты и займы

Займы от других организаций представлены в Таблице 14.2.

Таблица: 14.2. Займы

Кредиторы	Валюта займа	Срок погашения	Процентная ставка	Задолженность на 31 декабря 2011	Получено займов	Возвращено займов	Курсовая разница	Задолженность на 31 декабря 2010	Получено займов	Возвращено займов	Курсовая разница	Задолженность на 31 декабря 2009
ОАО "Атомэнергомаш"	рубль	31.10.2012	6,8%	1 820 352	3 119 419	1 299 067			1 061 104	1 061 104		
ОАО "ИнтелЭнергоМаш"	рубль	31.12.2010	9%			10 957		10 957	2 645	34 455		42 767
ОАО "Атомэнергомаш"	рубль	15.04.2011	5,5%		1 533 462	1 533 462						
ОАО "Атомэнергомаш"	рубль	16.05.2011	5,5%		1 812 819	1 812 819						
ОАО "Атомэнергомаш"	рубль	07.02.2014	11,75%						103 874	3 832 460		3 728 586
Итого				1 820 352	6 465 700	4 656 305		10 957	1 167 623	4 928 019		3 771 353

5.12. Оценочные обязательства

Таблица:

7.2 Краткосрочные оценочные обязательства

(предшествующий)

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано		Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
		сумма, признанная в отчетном периоде	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)			
Оценочные обязательства всего:	59 795	318 055	0	158 074		219 776
ВНСиПЗ на выплату возн.по итогам работы за год		1 714				1 714
Страховые взносы на предстоящую оплату отпусков	611	42 278		26 182		16 706
Страховые взносы на выпл.возн.по итогам раб.за год		34 284				34 284
Предстоящая оплата отпусков	46 971	117 985		130 206		34 750
ВНСиПЗ на оплату отпусков	12 213	(10 527)		1 686		458
Выплата вознаграждения по итогам работы за год		131 863				131 863

(текущий)

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано		Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
		сумма, признанная в отчетном периоде	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)			
Оценочные обязательства всего:	219 776	470 180	0	318 421	56 556	314 979
ВНСиПЗ на выплату возн.по итогам работы за год	1 714	2 946		1 274	441	2 945
Страховые взносы на предстоящую оплату отпусков	16 706	38 961		43 898		11 769
Страховые взносы на выпл.возн.по итогам раб.за год	34 284	60 152		23 219	11 112	60 106
Предстоящая оплата отпусков	34 750	165 284		160 804		39 229
ВНСиПЗ на оплату отпусков	458	2 415		2 297		577
Выплата вознаграждения по итогам работы за год	131 863	200 422		86 929	45 003	200 353

5.13. Отложенные налоги

Расчет суммы текущего налога на прибыль отражен в Таблице 13.1.

Таблица: 13.1. Отложенные налоговые активы и обязательства		
Наименование показателя	2010 г.	2011 г.
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	1 307 518	80 878
Постоянное налоговое обязательство	- 29 203	- 20 119
Отложенный налоговый актив	10 277	25 680
Отложенное налоговое обязательство		
Текущий налог на прибыль (текущий налоговый убыток)	- 300 984	- 61 974
Прочее	37 532	- 780

В течение отчетного периода суммы постоянных и временных разниц, которые повлекли корректировки условного расхода по налогу на прибыль отчетного периода отражены в Таблице 13.2.

Таблица: 13.2. Постоянные и временные разницы, повлекшие корректировки условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль отчетного периода

Наименование показателя	2010 г.	2011 г.
Постоянные разницы	146 015	100 593
Временные (налогооблагаемые)	51 914	95 204

разницы		
Временные (вычитаемые) различия	- 527	33 895

5.14. Выручка и себестоимость продаж

Выручка от продажи продукции, товаров, работ и услуг за отчетный и предшествующий периоды представлена в Таблице 11.1.

Таблица:

11.1. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	за 2010 г.		за 2011 г.	
	Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг
Всего	9 886 777	7 373 025	9 815 941	8 304 368
в том числе				
Оборудование для АЭС	7 240 728	5 399 744	6 646 119	5 622 674

Котлы большой мощности (КБМ),узлы	174 846	130 391	664 119	561 850
Оборудование ГНХ	1 154 483	860 951	1 028 224	869 886
Энергозапчасти и модернизация оборудования	87 856	65 518	264 827	224 046
Прчие промышленные изделия	757 077	564 587	846 518	716 160
Теплоэнергия и прочие	471 787	351 834	366 134	309 752

Расходы по обычным видам деятельности представлены в таблице 6.1.

Таблица: 6.1. Затраты на производство

Наименование показателя	за 2011 г.	за 2010 г.
Материальные затраты	7 485 069	5 854 576
в т.ч. затраты на энергетические ресурсы	338 337	382 475
Затраты на оплату труда	1 790 303	1 414 681
Отчисления на социальные нужды	412 956	254 079
Амортизация	79 832	73 352
Прочие затраты	1 046 030	1 887 664
Итого по элементам затрат	10 814 190	9 484 352
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):	1 371 948	1 106 391
незавершенного производства	439 526	1 187 431
готовой продукции	886 944	- 81 040

товары отгруженные	45 478	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	9 442 242	8 377 961

5.15. Прочие доходы и расходы представлены в Таблице 11.3

Таблица:

11.3. Прочие доходы и прочие расходы

Наименование показателя	20 10г		20 11г	
	Прочие доходы	Прочие расходы	Прочие доходы	Прочие расходы
Продажа имущества				
продажа основных средств	864	796	981	594
продажа нематериальных активов				
продажа объектов незавершенного строительства				
продажа сырья и материалов	129 154	122 755	43 640	41 558
продажа ценных бумаг				
продажа прочих активов	100 764		149 183	92 639
Прочая реализация				
предоставление в пользование прав на результаты интеллектуальной деятельности				
доходы от активов, переданных в пользование (аренда, лизинг)	20 407	808	20 094	43
Начисление (восстановление) резервов			56 556	

Продажа иностранной валюты				
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте				
величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте	10 664			4 298
величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях	-	14 106	19 853	
Имущество, полученное в рамках целевого финансирования	25 000			
Безвозмездно полученное (переданное) имущество				
Ликвидация выводимых из эксплуатации объектов ОС		3 239		2 583
Услуги кредитных организаций		68 079		28 160
Прочие доходы (расходы)	9 687	443 505	96 546	483 413
Итого	296 540	653 288	386 853	653 288

5.16. Прибыль на акцию

По состоянию на 01 января 2011 г. уставный капитал Общества полностью оплачен и состоит из: 408 000 000 (четырееста восемь миллионов) обыкновенных именных акций в бездокументарной форме номинальной стоимостью 1,00 (один) российский рубль каждая.

	Общее количество, штук	Номинальная стоимость, рублей	Номинальная стоимость акций, находящихся в собственности Общества, руб.
Обыкновенные акции	408 000 000	1	408 000 000

Средневзвешенное количество акций за 2011 г. – 408 000 000 штук.

Величина базовой прибыли равна 0,11.

Разводненная прибыль отсутствует в связи с отсутствием фактов конвертации конвертируемых ценных бумаг в обыкновенные акции

5.17. Информация по сегментам

В деятельности организации выделяются следующие сегменты:

- Деятельность по классу ОКВЭД 28;
- Деятельность по классу ОКВЭД 29
- сегменты выделены как отчетные по доле выручки соответствующего вида деятельности;
- случаи объединения сегментов не выявлены;
- способы оценки выручки и затрат отчетных сегментов соответствуют оценке их по данным бухгалтерского учета, прочие показатели распределены пропорционально выручке.

Совместная деятельность не ведется.

Активы и обязательства по операционным сегментам представлены в Таблице 26.1.

Таблица:

26.1. Активы и обязательства по операционным сегментам

Наименование показателя	Сегмент 1 класс ОКВЭД 28	Сегмент 2 класс ОКВЭД 29	Прочие	Итого
По состоянию на 1 января 20 10				
Активы - всего	3 327 338	13 170 012	318 844	16 816 193
в том числе				
Активы по сегментам	3 327 338	13 170 012	318 844	16 816 193
Нераспределенные активы	-	-	-	-
Межсегментные операции	-	-	-	-
Обязательства - всего	2 670 317	10 569 443	255 885	13 495 644
в том числе				
Обязательства по сегментам	2 670 317	10 569 443	255 885	13 495 644
Нераспределенные обязательства	-	-	-	-
Межсегментные операции	-	-	-	-
По состоянию на 1 января 20 11				-

Активы - всего	13 369 149	3 603 604	147 083	17 119 836
в том числе				-
Активы по сегментам	13 369 149	3 603 604	147 083	17 119 836
Нераспределенные активы	-	-	-	-
Межсегментные операции	-	-	-	-
Обязательства - всего	9 952 728	2 682 720	109 497	12 744 945
в том числе				
Обязательства по сегментам	9 952 728	2 682 720	109 497	12 744 945
Нераспределенные обязательства	-	-	-	-
Межсегментные операции				-
По состоянию на 31 декабря 20 11				-
Активы - всего	14 282 064	3 721 831	8 472	18 012 366
в том числе				-
Активы по сегментам	14 282 064	3 721 831	8 472	18 012 366
Нераспределенные активы	-	-	-	-
Межсегментные операции	-	-	-	-
Обязательства - всего	12 181 890	3 174 537	7 226	15 363 652
в том числе				
Обязательства по сегментам	12 181 890	3 174 537	7 226	15 363 652
Нераспределенные обязательства	-	-	-	-
Межсегментные операции	-	-	-	-

Выручка и расходы по операционным сегментам представлены в Таблице 26.2.

Таблица:

26.2. Выручка и расходы по операционным сегментам

(2010 - предшествующий год)

Наименование показателя	Сегмент 1 класс ОКВЭД 28	Сегмент 2 класс ОКВЭД 29	Прочие	Итого
Выручка - всего	7 720 740	2 081 096	84 941	9 886 777
Выручка от продаж внешним покупателям	7 720 740	2 081 096	84 941	9 886 777
Выручка от продаж между сегментами	-	-	-	-

Расходы по сегментам - всего	5 500 795	1 795 835	76 395	7 373 025
Внешние расходы	5 500 795	1 795 835	76 395	7 373 025
Межсегментные расходы	-	-	-	-
Прибыль (убыток) от продаж по сегментам - всего	2 219 945	285 262	8 546	2 513 752

(2011 - текущий год)

Наименование показателя	Сегмент 1 класс ОКВЭД 28	Сегмент 2 класс ОКВЭД 29	Прочие	Итого
Выручка - всего	7 783 091	2 028 233	4 617	9 815 941
Выручка от продаж внешним покупателям	7 783 091	2 028 233	4 617	9 815 941
Выручка от продаж между сегментами	-	-	-	-
Расходы по сегментам - всего	6 638 955	1 664 398	1 015	8 304 368
Внешние расходы	6 638 955	1 664 398	1 015	8 304 368
Межсегментные расходы	-	-	-	-
Прибыль (убыток) от продаж по сегментам - всего	1 144 136	363 835	3 601	1 511 573

Справочно 2009 год*

выручка	1 746 342	6 912 235	167 344	8 825 921
---------	-----------	-----------	---------	-----------

Активы и обязательства по географическим сегментам представлены в Таблице 26.3.

Таблица: 26.3. Активы по географическим сегментам

Географические сегменты	По состоянию на 31 декабря 2009	По состоянию на 31 декабря 2010	По состоянию на 31 декабря 20 11
-------------------------	---------------------------------	---------------------------------	----------------------------------

	Балансовая величина активов	Величина капитальных вложений в основные средства и нематериальные активы	Балансовая величина активов	Величина капитальных вложений в основные средства и нематериальные активы	Балансовая величина активов	Величина капитальных вложений в основные средства и нематериальные активы
Всего	16 816 193	241 782	17 119 836	305 294	18 012 366	282 268
в том числе						
Российская Федерация	16 700 761	240 122	15 260 618	272 139	17 801 554	278 964
СНГ	38 050	547	1 366	24	179 617	2 815
Дальнее зарубежье (Чешская республика)	-	-	77 076	1 374	-	-
Дальнее зарубежье (Болгария):	32 188	463	1 780 775	31 756	31 195	489
Дальнее зарубежье (Венгрия):	45 194	650	-	-	-	-

Выручка и расходы по географическим сегментам представлены в Таблице 26.4.

Таблица:

26.4. Выручка по географическим сегментам

Географические сегменты	Величина выручки от продажи внешним покупателям	
	за 2010 г.	за 2011 г.
Всего	9 886 777	9 815 941
в том числе		
Российская Федерация	8 813 072	9 701 057
СНГ	789	97 883
Дальнее зарубежье (Чешская республика):	44 511	-
Дальнее зарубежье (Болгария):	1 028 405	17 000

Денежные потоки по сегментам представлены в Таблице 26.5. Остаток денежных средств по сегментам не разделяется в связи с отсутствием такой информации по входящему остатку 2010 года.

Таблица:

26.5. Денежные потоки по сегментам

(2010 год)

Наименование показателя	Сегмент 1 класс ОКВЭД 28	Сегмент 2 класс ОКВЭД 29	Прочие	Итого
Движение денежных средств по текущей деятельности				
Поступило денежных средств	9 735 498	2 624 167	107 107	12 466 771
Направлено денежных средств	8 450 016	2 277 670	92 964	10 820 650
Результат движения денежных средств от текущей деятельности	1 285 482	346 497	14 142	1 646 121
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности				-
Поступило денежных средств	17 412 151	4 693 380	191 563	22 297 094
Направлено денежных средств	15 653 182	4 219 256	172 211	20 044 650
Результат движения денежных средств от инвестиционной деятельности	1 758 969	474 123	19 352	2 252 444
Движение денежных средств по финансовой деятельности				-
Поступило денежных средств	827 771	223 122	9 107	1 060 000
Направлено денежных средств	3 744 065	1 009 199	41 191	4 794 455

Результат движения денежных средств от финансовой деятельности	- 2 916 295	- 786 076	- 32 084	- 3 734 455
Результат движения денежных средств за отчетный период	128 156	34 544	1 410	164 110
Остаток денежных средств на начало отчетного периода	X	X	X	12 889
Остаток денежных средств на конец отчетного периода	X	X	X	176 999
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	X	X	X	

(2011 год)

Наименование показателя	Сегмент 1 класс ОКВЭД 28	Сегмент 2 класс ОКВЭД 29	Прочие	Итого
Движение денежных средств по текущей деятельности				
Поступило денежных средств	11 022 327	2 872 361	6 538	13 901 226
Направлено денежных средств	11 405 879	2 972 312	6 766	14 384 957
Результат движения денежных средств от текущей деятельности	- 383 552	- 99 952	- 228	- 483 731
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности				-
Поступило денежных средств	4 199 255	1 094 304	2 491	5 296 050
Направлено денежных средств	2 946 869	767 939	1 748	3 716 556
Результат движения денежных средств от инвестиционной деятельности	1 252 386	326 365	743	1 579 494
Движение денежных средств по финансовой деятельности				-
Поступило денежных средств	5 057 913	1 318 066	3 000	6 378 979

Направлено денежных средств	4 979 306	1 297 581	2 954	6 279 841
Результат движения денежных средств от финансовой деятельности	78 607	20 485	47	99 138
Результат движения денежных средств за отчетный период	947 441	246 898	562	1 194 901
Остаток денежных средств на начало отчетного периода	X	X	X	176 999
Остаток денежных средств на конец отчетного периода	X	X	X	1 371 558
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	X	X	X	- 342

5.18. Информация о связанных сторонах

По состоянию на 31 декабря 2011г. связанными сторонами Открытого акционерного общества «Машиностроительный завод «ЗиО-Подольск» являются :

п/п	Полное и сокращенное наименование юридического лица	Принадлежность к дочерним, зависимым обществам либо к контролирующим организациям	Характер взаимоотношений
1	Общество с ограниченной ответственностью «АЛЬСТОМ Атомэнергомаш» (ООО «ААЭМ»)	Зависимое общество	ОАО "ЗиО-Подольск" имеет право распоряжаться 51 процентом общего количества голосов, приходящихся на вклады (доли), составляющие уставный капитал данного лица
2	Закрытое акционерное общество «Опытное предприятие атомноэнергетического и нефтехимического машиностроения» (ЗАО «Опыт»)	Дочернее общество	ОАО "ЗиО-Подольск" имеет право распоряжаться 100 процентами общего количества голосов, приходящихся на вклады (доли), составляющие уставный капитал данного лица (является единственным акционером)

3	Общество с ограниченной ответственностью «Строитель-плюс» (ООО «Строитель-плюс»)	Дочернее общество	ОАО "ЗиО-Подольск" имеет право распоряжаться 100 процентами общего количества голосов, приходящихся на вклады (доли), составляющие уставный капитал данного лица (является единственным участником)
4	Общество с ограниченной ответственностью «Гостиничный комплекс «Эдем» (ООО «ГК «Эдем»)	Дочернее общество	ОАО "ЗиО-Подольск" имеет право распоряжаться 100 процентами общего количества голосов, приходящихся на вклады (доли), составляющие уставный капитал данного лица (является единственным участником)
5	Общество с ограниченной ответственностью «Производственно-торговый комплекс ЗиО» (ООО «ПТК ЗиО»)	Дочернее общество	ОАО "ЗиО-Подольск" имеет право распоряжаться 100 процентами общего количества голосов, приходящихся на вклады (доли), составляющие уставный капитал данного лица (является единственным участником)
6	Общество с ограниченной ответственностью «БИНОМ» (ООО «БИНОМ»)	Зависимое общество	ОАО "ЗиО-Подольск" имеет право распоряжаться 90,1% общего количества голосов, приходящихся на вклады (доли), составляющие уставный капитал данного лица
7	Закрытое акционерное общество «Русская ЭнергоМашиностроительная Компания» (ЗАО «РЭМКО»)	Контролирующая организация	Лицо вправе распоряжаться 73,43% голосов, приходящихся на акции, составляющие уставный капитал ОАО "ЗиО-Подольск", и косвенно через ОАО «ИК «ЗИОМАР» (являясь владельцем 99,998% его акций) контролирует 26,0% голосов, приходящихся на акции, составляющие уставный капитал ОАО "ЗиО-Подольск".
8	Открытое акционерное общество «Атомное и энергетическое машиностроение» (ОАО «Атомэнергомаш»)	Контролирующая организация	Лицо контролирует деятельность ОАО «ЗиО-Подольск» через третье лицо (является единственным акционером ЗАО «РЭМКО»)
9	Открытое акционерное общество «Атомный энергопромышленный комплекс» (ОАО «Атомэнергопром»)	Контролирующая организация	Лицо контролирует деятельность ОАО «ЗиО-Подольск» через третьи лица (вправе распоряжаться 70,48% голосов, приходящихся на акции, составляющие уставный капитал ОАО «Атомэнергомаш», которое является единственным акционером ЗАО «РЭМКО».

10	Государственная корпорация по атомной энергии "Росатом" (ГК «Росатом»)	Контролирующая организация	Лицо контролирует деятельность ОАО «ЗиО-Подольск» через третьи лица, являясь контролирующей организацией для ОАО «Атомэнергомаш» и ОАО «Атомэнергопром»
11	Открытое акционерное общество «Инжиниринговая компания «ЗИОМАР» (ОАО «ИК «ЗИОМАР»)	Другие организации	Лицо вместе с ОАО «ЗиО-Подольск» является объектом совместного контроля со стороны ЗАО «РЭМКО», которое имеет право распоряжаться 99,98% голосов, приходящихся на акции, составляющие уставный капитал данного лица, а также контролируется ОАО «Атомэнергомаш», ОАО «Атомэнергопром», ГК «Росатом». Лицо вправе распоряжаться 26,0% голосов, приходящихся на акции, составляющие уставный капитал ОАО "ЗиО-Подольск".

Таблица:

15.5. Вознаграждения руководящим сотрудникам

Наименование показателя	за 2010 г.	за 2011г.
Краткосрочные вознаграждения		
Заработная плата и премии	8 531	12 130
Страховые взносы во внебюджетные фонды	270	298
Добровольное медицинское страхование		
Прочие платежи в пользу сотрудников		
Долгосрочные вознаграждения		
Вознаграждения по окончании трудовой деятельности		
Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе		
Иные долгосрочные вознаграждения		

Выплаты вознаграждения членам Совета директоров не производились.

Операции, проведенные со связанными сторонами в 2010 и 2011 году представлены в Приложениях 1,2.

Займы, выданные и полученные связанными сторонами представлены в Таблице 15.3.

Таблица: 15.3. Займы, выданные / полученные связанными сторонами

(предшествующий год)

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Остаток по расчетам 31 декабря 2009	Поступление денежных средств	Выплата денежных средств	Остаток по расчетам 31 декабря 2010		Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
				в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев			
Займы полученные								
Дочерние общества								
Зависимые общества								
Участники совместной деятельности								
Другие связанные стороны								
ОАО "Атомэнергомаш"		1 061 104	1 061 104					
Займы выданные								

Дочерние общества								
Зависимые общества								
ООО "Альстом-Атомэнергомаш"	32 800		32 800					
Участники совместной деятельности								
Другие связанные стороны								
ОАО "Атомэнергопром"		4 752 000	3 175 000	1 577 000				
Итого								

(текущий год)

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Остаток по расчетам 31 декабря 2010	Поступление денежных средств	Выплата денежных средств	Остаток по расчетам 31 декабря 2011		Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
				в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев			
Займы полученные								
Дочерние общества								
Зависимые общества								
Участники совместной деятельности								
Другие связанные стороны								
ОАО "Атомэнергомаш"		6 465 700	4 645 348	1 820 352				
Займы выданные								
Дочерние общества								

Зависимые общества								
Участники совместной деятельности								
Другие связанные стороны	1 577 000	3 650 000	5 227 000					
ОАО "Атомэнергпром"	1 577 000	1 990 000	3 567 000					
ЗАО "РЭМКО"		1 660 000	1 660 000					
Итого	1 577 000	3 650 000	5 227 000					

5.19. События после отчетной даты.

Существенные события после отчетной даты, подлежащие отражению в отчетности отсутствуют.

5.20. Незаконченные по состоянию на 31.12.2011г. судебные разбирательства.

№			3-е	Содержание иска и оценка финансовых последствий (размер исковых)	Вероятность того, что судебное решение будет принято не в пользу

п/п	Истец	Ответчик	лицо	Стадия	требований)	организации
1	ООО "ПГ "Фосфорит"	ОАО "ЗиО-Подольск"	_____	Подана апелляционная жалоба на решение суда 1 инст.	о взыскании расходов по устранению недостатков в размере 3.554.052,62 руб.	50%
2	ОАО «Ижорские заводы»	ОАО "ЗиО-Подольск"	_____	Подана апелляционная жалоба на решение суда 1 инст.	О взыскании судебных расходов в размере 814 757,72 руб.	50%
3	ЗАО "Фирма ЭНЕРГО+"	ОАО "ЗиО-Подольск"	_____	Решение от 26.01.2012г. Иск удовлетворен полностью	Об обязанности подписать акты выполненных работ и взыскании задолженности, пени и расходов по гос. Пошлине в размере 581 356,41 руб.	100%
4	ОАО «Северсталь»	ОАО "ЗиО-Подольск"	_____	Решение от 02.02.2012г. Иск удовлетворен чпстично	О взыскании пени за нарушение сроков оплаты товара в размере 179 297,48 руб.	100%
5	ООО	ОАО "ЗиО-Подольск"	_____	05.03.2012г. назначено	О взыскании задолженности по	50%

	«РосМетПродукт»			судебное заседание	договору поставки в размере 16 643 931,63 руб.	
6	ОАО "ЗиО-Подольск"	ООО Предприятие "Подольская трикотажная фабрика"	_____	22.02.2012г. назначено судебное заседание	о взыскании задолженности за поставку тепловой энергии в размере 506 343,00 руб.	80%
7	ОАО "ЗиО-Подольск"	ООО "РКТК"	_____	07.03.2012г. назначено судебное заседание	о взыскании расходов за хранение продукции в размере 1 880 458,00 руб.	90%

5.21 Корректировки и прочие изменения в учете, относящиеся к предыдущим периодам

В 2011 году были произведены следующие исправления ошибок:

Перенесена возникшая в 2007 году сумма 282 072 тыс.руб. со счета учета 77 «Отложенные налоговые обязательства» на счет 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» по состоянию на начало и конец каждого отчетного периода, представленного в отчетности 2011 года

В результате строки отчетности изменились следующим образом:

Наименование статьи отчетности, период	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
Форма №1 Бухгалтерский баланс			
Отложенные налоговые обязательства стр.1420 на 31 декабря 2009	318 237	-282 072	36 165
Отложенные налоговые обязательства стр.1420 на 31 декабря 2010	307 960	-282 072	25 888

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» стр.1370 на 31 декабря 2009	2 889 158	+282 072	3 171 230
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» стр.1370 на 31 декабря 2010	3 943 501	+ 282 072	4 225 573
Форма «Расчет Чистых активов» (в части на 31 декабря 2010)			
Прочие долгосрочные обязательства стр.14	2 846 034	- 282 072	2 563 962
Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13-19) стр.20	12 744 534	- 282 072	12 462 462
Стоимость чистых активов акционерного общества стр.21	4 375 302	+ 282 072	4 657 374
Форма №3 «Отчет об изменении капитала			
Величина капитала на 31 декабря 2009 г. стр.3100 ст. «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»	2 889 158	+ 282 072	3 171 230
Величина капитала на 31 декабря 2009 г. стр.3100 ст. «Итого»	3 320 549	+ 282 072	3 602 621
Величина капитала на 31 декабря 2010 г. стр.3200 ст. «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»	3 943 501	+ 282 072	4 225 573
Величина капитала на 31 декабря 2010 г. стр.3200 ст. «Итого»	4 374 892	+ 282 072	4 656 964
Исправление ошибок стр.3421 ст. на 31 декабря 2009 и ст. на 31 декабря 2010	0	+ 282 072	282 072
После корректировок стр.3501 ст. на 31 декабря 2009	2 889 158	+ 282 072	3 171 230
После корректировок стр.3501 ст. на 31 декабря 2010	3 943 501	+ 282 072	4 225 573

Директор по экономике и финансам

Ю.М. Мазунин

Главный бухгалтер

Е.А. Смирнова