

**ПОЯСНЕНИЕ В СОСТАВЕ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ОАО «ИК «ЗИОМАР»  
ЗА 2013 ГОД**

**1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ**

Открытое акционерное общество «Инжиниринговая компания «ЗИОМАР» (ИНН 5036039258, КПП 50995001),

информация о государственной регистрации:

- зарегистрировано Правительством Московской области 17.05.1999 г. № 590/193
- Инспекция МНС России по г. Подольск Московской области за № 1025004704020 от 03 октября 2002г. Свидетельство 50 № 004608159.

Место нахождения (юридический адрес) ОАО «ИК «ЗИОМАР» - 142103, Московская область, город Подольск, ул. Железнодорожная, д.2

Доля в Уставном капитале Общество, принадлежит:

- ЗАО «Рэмко» - 99.99 %
- ОАО «Атомэнергомаш» – 0.01 %

Размер уставного капитала составляет на 31.12.2013 - 22 950 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2013 г. задолженность учредителей по вкладу в Уставный капитал отсутствует.

Основными видами деятельности ОАО «ИК «ЗИОМАР» являются: разработка проектов промышленных процессов и производства, относящихся к электротехнике, электронной технике, горному делу, химической технологии, машиностроению, а также в области промышленного строительства, системотехники и техники безопасности, производство котлов центрального отопления, монтаж прочего инженерного оборудования, производство теплообменных устройств, производство газогенераторов, исследование конъюнктуры рынка, оптовая торговля машинами и оборудованием для строительства.

Все показатели приведены в тыс.руб., если не указано иное.

Бухгалтерская отчетность ОАО «ИК «ЗИОМАР» включает показатели деятельности всех обособленных подразделений, а именно:

1. 197374, Санкт-Петербург г, Торфяная дор, д.7, литер.Ф, помещ.214/215
2. 347900, Ростовская область, Таганрог г, Красный пер, д.3

Среднесписочная численность работающих в ОАО «ИК «ЗИОМАР» за 2013 год – 344 чел., среднесписочная численность за 2012 год – 388 чел.

В состав Совета директоров ОАО «ИК «ЗИОМАР» по состоянию на 31 декабря 2013 г. входят: Кулешов С.А., Тарло Ю.Г., Никипелов А.В.

Руководство текущей деятельностью общества осуществляется единоличным исполнительным органом общества генеральным директором - Котовым И.В. (протокол № 5 от 30.11.2012 г.)

В состав Ревизионной комиссии ОАО «ИК «ЗИОМАР» по состоянию на 31 декабря 2013 г. входят: Миронов Э.С., Романенко Л.А., Евдокимова М.А.

## **2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ**

При ведении бухгалтерского учета ОАО «ИК «ЗИОМАР» руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-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.

Учетная политика ОАО «ИК «ЗИОМАР» сформирована на основании единой учетной политики ГК «Росатом».

В Обществе отсутствуют факторы, которые обуславливают значительные сомнения в способности организации продолжать свою деятельность в течение следующих 12 месяцев.

### **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 2012 г	на 31 декабря 2013 г
Евро	41,6714	40,2286	44,9699
Доллар США	32,1961	30,3727	32,7292

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**

Нематериальные активы созданы собственными силами. Первоначальной стоимостью нематериального актива признается сумма, исчисленная в денежном выражении равная величине оплаты в денежной и иной форме, уплаченная при создании актива и обеспечения условий для использования 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.

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

Информация о сроках полезного действия НМА раскрыта в п.5.1.

## **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 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

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

Амортизация объектов основных средств производится исходя из срока их полезного использования линейным способом.

В отчетности основные средства показаны на 31.12.2013 г. по первоначальной, восстановительной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Не подлежат амортизации следующие объекты ОС:

- земельные участки;
- 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.

Срок полезного использования основных средств, принятых ОАО «ИК «ЗИОМАР»:

Наименование	Срок полезного использования
здания	Свыше 30 лет
машины и оборудование	От 5 до 7 лет
транспортные средства	От 3 до 5 лет
компьютерная техника	От 3 до 5 лет
Прочие	От 3 до 5 лет

## 2.5. Запасы

При отпуске в производство и ином выбытии МПЗ их оценка производится по средней себестоимости. В расчет средней оценки единицы учета материалов включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления в течение данного месяца (отчетного периода). ТЗР согласно учетной политики относятся на увеличение себестоимости приобретаемых товаров следующим образом:

- если ТЗР относятся к одной номенклатурной позиции – на увеличение этой номенклатурной позиции
- если ТЗР относятся к нескольким номенклатурным позициям – на увеличение себестоимости всех таких номенклатурных позиций пропорционально их количеству
- если не представляется возможным определить к приобретению каких именно номенклатурных позиций относятся ТЗР – расходы относятся на увеличение себестоимости всех товарных позиций, полученных в течение отчетного периода в долях пропорционально количеству соответствующих номенклатурных позиций.

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. Финансовые вложения ОАО «ИК «ЗИОМАР» представляют собой долгосрочные вложения в долевые ценные бумаги.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражены в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости за минусом резерва под обесценение финансовых вложений созданного в отношении активов, по которым на отчетную дату существуют условия устойчивого существенного снижения стоимости. Резерв под обесценение финансовых вложений создается один раз в год по результатам инвентаризации по состоянию на 31 декабря отчетного года. При определении величины резерва Общество на основании доступной информации определяет расчетную стоимость финансовых вложений, имеющих признаки устойчивого снижения стоимости, и на сумму превышения учетной (балансовой) стоимости данной задолженности над их расчетной стоимостью создает резерв под обесценение финансовых вложений. Общая сумма созданного резерва относится на прочие расходы.

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

Финансовых вложений, находящихся в залоге нет.

## **2.8. Займы и кредиты**

Проценты по кредитам и займам полученным включаются 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. Капитал и резервы**

В соответствии с Уставом Общество формирует резервный капитал в размере 15 % от уставного капитала. Размер ежегодных отчислений в резервный фонд устанавливается по решению Общего собрания акционеров в сумме не менее 5% чистой прибыли Общества до достижения установленного размера.

## **2.10. Отложенные налоги**

При составлении бухгалтерской отчетности суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются в бухгалтерском балансе свернуто.

## **2.11. 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 штрафов.

В отчете о финансовых результатах 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 формирование оценочных обязательств и доходы в виде сумм восстановленных оценочных обязательств;
- 5) доходы и расходы от переоценки ценных бумаг по рыночной стоимости.

## **2.12. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, управленческие расходы, прочие расходы**

Управленческие расходы ежемесячно списываются в полной сумме на расходы отчетного периода.

## **2.13. Расходы будущих периодов**

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (в том числе расходы, по программному обеспечению, лицензии права на программу), отражены в отчетности при сроке их списания:

- менее чем через 12 месяцев после отчетного периода – в составе оборотных активов (по статье баланса «Прочие оборотные активы»);
- 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.

## **2.14. Задолженность покупателей и заказчиков, поставщиков и подрядчиков.**

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом НДС.

## **2.15. Оценочные и условные обязательства и активы.**

В ОАО «ИК «ЗИОМАР» созданы оценочные обязательства по расчетам с персоналом – по оплате отпусков и по выплате премий по итогам года. Срок исполнения обязательств зависит от фактических сроков выхода в отпуск сотрудников и принятия решения собранием акционеров по выплате премий.

### **3. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ В 2013 ГОДУ**

В соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» внесены изменения в организационные аспекты бухгалтерского учета. В связи с вступлением в силу, начиная с бухгалтерской (бухгалтерской) отчетности за 2013 год указанного нормативного правового акта, организация изменит, в том числе, следующие положения учетной политики:

- перечень обязательных реквизитов регистров бухгалтерского учета;
- список регистров бухгалтерского учета, утвержденных руководителем организации.

Не предполагается, что изменения учётной политики окажут существенное влияние на финансовое положение организации, финансовые результаты ее деятельности и (или) движение денежных средств

**Для формирования отчетности приняты следующие изменения:**

1. Суммы, учтенные на сч.76 «Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками», «Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками в валюте», «Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками в у.е.» отраженные в стр.1521, подлежат отражению в стр.1526. Суммы, учтенные на сч.76 «Расчеты с прочими покупателями и заказчиками», «Расчеты с прочими покупателями и заказчиками в валюте», «Расчеты с прочими покупателями и заказчиками в у.е.», отраженные по стр.1236, подлежат отражению в стр.1238. Данное изменение повлекло следующие корректировки отчетности:

Код строки	Наименование строки	Сумма до корректировки, тыс.руб.	Корректировка, тыс.руб.	Сумма с учетом корректировки, тыс.руб.
Корректировка показателей 2011 года				
1521	Поставщики и подрядчики	1 077 163	- 766 226	310 937
1526	Прочие кредиторы	157 657	+ 766 226	923 883
Корректировка показателей 2012 года				
1521	Поставщики и подрядчики	528 249	- 480 231	48 017
1526	Прочие кредиторы	31 691	+ 480 231	511 922
Корректировка показателей 2011 года				
1236	Расчеты с покупателями и заказчиками	412 992	- 46 464	366 528
1238	Прочие дебиторы	975 408	+ 46 464	1 021 872
Корректировка показателей 2012 года				
1236	Расчеты с покупателями и заказчиками	417 968	-25 818	392 150
1238	Прочие дебиторы	391 641	+25 818	417 459

2. В ОДДС по ОАО «ИК «ЗИОМАР» внесены изменения в связи с рекомендациями, направленными письмом 1-10.4/3482 от 05.02.2014 ГК «Росатом», по отражению НДФЛ по строке 4122 «в связи с оплатой труда работников»:

Изменяемая строка ОДДС	2012 г до изменения	2012г после изменения	Сумма изменения
в связи с оплатой труда работников, строка 4122	292 907	334 947	42 040
прочие платежи, строка 4129	216 452	174 412	

#### 4. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ В 2014 ГОДУ

Существенных изменений учётной политики не произошло.

#### 5. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2013 ГОД

##### 5.1. Нематериальные активы

Наличие и движение нематериальных активов.

По состоянию на отчетные даты остаточная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией, составила на 31.12.2011 г. – 337 тыс.руб., на 31.12.2012 г. – 283 тыс.руб., на 31.12.2013 г. – 232 тыс.руб.

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период				На конец периода	2012 год
		Поступило	Выбыло	Начислено амортизации по нематериальным	Убыток от обесценения		

	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	активам с определенным сроком полезного использования		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	618	(285)	3		(52)			621	(337)
в том числе:									
Изобретения, промышленные образцы, полезные модели	347	(104)	3		(21)			350	(125)
Товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	271	(181)	0		(31)			271	(212)

2013 год

Наименование показателя	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	621	(337)	-	-	-	(52)	-	621	(389)
в том числе:									
Изобретения, промышленные образцы, полезные модели	350	(125)	-	-	-	(21)	-	350	(146)
Программы для ЭВМ, базы данных									
Товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	271	(212)	-	-	-	(31)	-	271	(243)

Обесценения НМА не было.

Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией:

Наименование показателя	на 31 декабря 2013 г.	на 31 декабря 2012 г.	на 31 декабря 2011 г.
Всего	621	621	618
в том числе:			
изобретения, промышленные образцы, полезные модели	350	350	347
товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	271	271	271

Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью:

Наименование показателя	на 31 декабря 2013 г.	на 31 декабря 2012 г.	на 31 декабря 2011 г.
Всего	33	33	23
в том числе:			
изобретения, промышленные образцы, полезные модели	23	23	23
товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	10	10	

Сроки полезного использования НМА:

Группы нематериальных активов	Сроки полезного использования нематериальных активов (число лет)*
Изобретения, промышленные образцы, полезные модели	от 5 до 20 лет
Программы для ЭВМ, базы данных	нет
Товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	от 4 до 10 лет
Топология интегральных микросхем	нет
Селекционные достижения	нет
Деловая репутация организации	нет

Лицензии	нет
Запасы природных ресурсов	нет
Прочие	нет

## 5.2. Основные средства

Наличие и движение основных средств

2012 год

Наименование показателя	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			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	81 496	(39 680)	2 545	(1 300)	1 300	(5 015)	-	-	82 741	(43 395)
в том числе:										
Здания	39 655	(5 287)	-	-	-	(674)	-	-	39 655	(5 962)
Машины и оборудование	28 039	(22 315)	166	(876)	876	(1 714)	-	-	27 329	(23 153)
Транспортные средства	1 230	(528)	2 379	-	-	(2 502)	-	-	3 609	(3 030)
Другие виды основных средств	11 723	(11 550)	-	(424)	424	(125)	-	-	11 299	(11 250)
Земельные участки и объекты природопользования	849	-	-	-	-	-	-	-	849	-

2013 год

Наименование показателя	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			Поступило	Выбыло	Начислено	Переоценка		

	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	амортизации	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	82 741	(43395)	6 720	(10596)	10 596	(8771)	-	-	78 865	(41 570)
в том числе:										
Здания	39 655	(5 962)	-	-	-	(674)	-	-	39 655	(6 636)
Машины и оборудование	27 845	(23 668)	6 720	(9 490)	9 490	(7 943)	-	-	25 075	(22 121)
Транспортные средства	3 609	(3 030)				(123)	-	-	3 609	(3 153)
Другие виды основных средств	10 783	(10 735)		(1 106)	1 106	(31)	-	-	9 677	(9 660)
Земельные участки и объекты природопользования	849		-	-	-	-	-	-	849	-

Иное использование основных средств

Наименование показателя	на 31 декабря 2013 г.	на 31 декабря 2012 г.	на 31 декабря 2011 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	6 249	6 544	6 376
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	13 183	16 431	18 527

Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период			На конец периода
		затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
					2012 год

<b>Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего</b>	4 268	3 104	(4 264)	(2 549)	559
в том числе:					
Незаконченные операции по приобретению	4 268	3 104	(4 264)	(2 549)	559
прочих основных средств	4 268	3 104	(4 264)	(2 549)	559

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период			На конец периода	2013 год
		затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость		
<b>Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего</b>	559	6 443	-	(6 720)	282	
Незаконченные операции по приобретению	559	6 443	-	(6 720)	282	
прочих основных средств	559	6 443	-	(6 720)	282	

Основные средства стоимость которых не погашается:

Наименование показателя	Здания	Сооружения и передаточные устройства	Машины и оборудование	Транспортные средства	Другие виды основных средств	Земельные участки и объекты природопользования	Итого
Первоначальная (фактическая) стоимость на 31 декабря 2011 г.	13 457	0	0	0	0	849	14 306
Поступило ОС	0	0	0	0	0	0	0
Выбыло ОС	0	0	0	0	0	0	0
Первоначальная (фактическая) стоимость на 31 декабря 2012 г.	13 457	0	0	0	0	849	14 306
Поступило ОС	0	0	0	0	0	0	0

Выбыло ОС	0	0	0	0	0	0	0
Первоначальная (фактическая) стоимость на 31 декабря 2013 г.	13 457	0	0	0	0	849	14 306

**Сведения об арендованном имуществе:**

1 этаж здания блока № 5 (2160 кв.м.)

З этаж здания блока № 5 (136,2 кв.м.)

Антресоль здания блока № 5 (180 кв.м.)

Товарно-винторезный станок

Универсально-фрезерный станок – стоимость аренды по договору 3 800 руб. ежемесячно.

**Прочее имущество:**

1. Квартира у Нигматулой г.Южно-Уральск Челябинская обл. – 30 000 руб. ежемесячно
2. Квартира у Голощаповой г.Назарово Красноярский край – 45 000 руб. ежемесячно.

Бухгалтерский учет арендованных основных средств ведется на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства».

**Лизинговое имущество:**

Лизингодатель	Условия постановки лизингового имущества на баланс	Лизинговые платежи следующего года	Лизинговые платежи до конца действия договора лизинга
ЗАО "Тенекс-Сервис"	у лизингодателя	265	265

**5.3. Запасы**

Движение ТМЦ за отчетный и предшествующий периоды представлено в таблице:

2012 год

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период	На конец периода
			2012 год

**Сломова Оксана Владимировна**

Ог:  
Надеждина Марина Викторовна  
[m.nadegdina@eatom.ru]  
Отправлено:  
17 марта 2014 г. 15:44  
Кому:  
'Сломова Оксана Владимировна'  
Тема:  
П.3. Часть 2  
Вложения:  
doc01215720140317114121.pdf

Часть 2. Пояснительная записка

### 5.12. Кредиты и займы

По состоянию на 31.12.2013 г. ОАО «ИК «ЗИОМАР» имеет задолженность по краткосрочным займам перед Атомэнергомаш ОАО в сумме 126 065 тыс.руб.

Кредиторы	Валюта займа	Срок погашения	Процентная ставка	Задолженность на 31 декабря 2011	Получено заемов	Возвращено заемов	Задолженность на 31 декабря 2012	Получено заемов	Возвращено заемов	Задолженность на 31 декабря 2013
Обеспеченные кредиты	руб.									
Необеспеченные кредиты	руб.									
Займы полученные	руб.			0	94 115	(40 500)	53 615	661 865	(590 415)	125 065
Атомэнергомаш ОАО	руб.	2014	9,2-9,6%	0	94 115	(40 500)	53 615	661 865	(590 415)	125 065
<b>Итого:</b>				<b>0</b>	<b>94 115</b>	<b>(40 500)</b>	<b>53 615</b>	<b>661 865</b>	<b>(590 415)</b>	<b>125 065</b>

Проценты по кредитам и займам.

Наименование показателя	2013 г.	2012 г.
Сумма процентов, начисленная за период, всего	23 335	871
Сумма процентов, включенная в расходы текущего периода	23 335	871

### 5.13. Оценочные обязательства

2012 год

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)			
Всего	63 607	106 017	0	(76 837)	(3 286)	89 501
в том числе:						
Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год	49 041	78 120	0	(45 756)	(3 286)	78 119
Оценочные обязательства по оплате отпусков работников	14 566	27 897	0	(31 081)	0	11 382

2013 год

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)			
Всего	89 501	176 032	0	(139 202)	(12 628)	113 703
в том числе:						
Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год	78 119	129 217	0	(93 896)	(12 628)	100 812
Оценочные обязательства по оплате отпусков работников	11 382	46 815	0	(45 306)		12 891

#### 5.14. Отложенные налоги

Расчет суммы текущего налога на прибыль (текущего налогового убытка)

Наименование показателя	2013 г.	2012 г.
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	2 342	(35 410)
Постоянное налоговое обязательство	2 332	41 759
Отложенный налоговый актив	6 896	5 179
Отложенное налоговое обязательство	(1 761)	0
Текущий налог на прибыль (текущий налоговый убыток)	9 809	11 528

В течение отчетного периода суммы постоянных и временных разниц повлекли корректировки условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль отчетного периода.

Наименование показателя	2013 г.	2012 г.
Постоянные разницы	11 660	208 795
Временные (налогооблагаемые) разницы	(8 805)	0
Временные (вычитаемые) разницы	34 480	25 895

### 5.15. Выручка и себестоимость продаж.

Выручка от продажи продукции, товаров, работ и услуг за отчетный и предшествующий периоды раскрыта в следующей таблице.

Наименование показателя	за 2013 г.		за 2012 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	812 227	(675 592)	784 444	(710 446)
в том числе				
НИОКР: проектирование оборудования	416 425	(317 007)	415 016	(399 964)
Прочие услуги, связанные с недвижимым имуществом, арендой, вычислительной техникой, научными исследованиями	121 582	(116 659)	136 140	(99 951)
Реакторы ядерные и оборудование атомных электростанций	105 473	(103 590)	79 821	(71 426)
Оборудование для теплознегетики и ЗИП к нему	168 747	(138 336)	141 236	(136 977)
Прочие услуги по оптовой и розничной торговле			12 231	(2 128)

**5.16. Расходы по обычным видам деятельности.**

Наименование показателя	за 2013 г.	за 2012 г.
Материальные затраты	89 795	211 265
в т.ч. затраты на энергетические ресурсы	2 411	-
Затраты на оплату труда	368 779	361 685
Отчисления на социальные нужды	78 544	83 846
Амортизация	2 605	2 490
Оценочные обязательства	6 615	6 688
Прочие затраты	83 408	152 125
<b>Итого по элементам затрат</b>	<b>623 130</b>	<b>811 411</b>
Приобретение товаров для перепродажи	230 789	0
<b>Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):</b>	<b>(58 525)</b>	<b>(2 557)</b>
незавершенного производства (в т.ч. Списание НЗП за счет прибыли)	(58 525)	(2 557)
готовой продукции и товаров для перепродажи	0	0
остатков товаров отгруженных	0	0
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	<b>795 395</b>	<b>808 854</b>

**5.17. Прочие доходы и расходы.**

Наименование показателя	2013		2012	
	Прочие доходы	Прочие расходы	Прочие доходы	Прочие расходы
Продажа имущества	0	0	0	0
продажа основных средств	0	0	0	0
Прочая реализация	2 507	0	11 456	0
доходы от активов, переданных в пользование (аренда, лизинг)	2 507	0	11 456	0

<b>Начисление (восстановление) резервов</b>	4 325	(56 087)	3 286	0
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	1 810	0	6 901	0
величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте	1 810	0	6 901	0
Расходы на резервы по сомнительной задолженности	0	0	0	(24 674)
Списание по результатам инвентаризации	0	0	0	(170 525)
Затраты на аннулированные производственные заказы	0	(31 779)	0	(14 623)
Услуги по хранению товара	35 991	(14 688)	94 715	(52 903)
Списание кредиторской задолженности	6 720	0	8 047	0
Услуги кредитных организаций	0	(267)	0	(311)
Доходы/расходы в виде неустойки в случае неисполнения или иенадлежащего исполнения обязательств	25 116	(9)	0	0
Убытки прошлых лет, признанные в текущем году	0	(2 196)	0	0
Доходы прошлых лет, выявленные в отчетном периоде	4 162	0	0	0
Расходы от списания акций (паев, долей) ликвидируемой организации	0	(1 000)	0	0
Мат.помощь, корпоративные мероприятия и т.п.	0	(3 819)	0	0
Прочие доходы (расходы)	515	(3 805)	307	(15 330)
<b>Итого</b>	<b>81 148</b>	<b>(63 251)</b>	<b>124 712</b>	<b>(278 366)</b>

### 5.18. Прибыль на акцию

- количество акций, выпущенных и полностью оплаченных - 51 000 шт.
- количество акций, выпущенных, но не оплаченных или оплаченных частично – нет.
- средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении - 51 000 шт.
- базовая прибыль (убыток) на акцию на 31.12.2013 г. – 0,138 тыс.руб., на 31.12.2012 г. – (3,60) тыс.руб.

## 5.19 Информация по сегментам

В деятельности организации выделяются следующие отчетные сегменты:

- Вид деятельности – торговая деятельность;
- Вид деятельности – проектно-конструкторские работы
- 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.

Наименование показателя	Сегмент 1 (торговая деятельность)	Сегмент 2 (ПКР)	Прочие	Итого
<b>По состоянию на 31 декабря 20 11</b>				
<b>Активы - всего</b>	<b>1 901 032</b>	<b>475 238</b>	<b>189 619</b>	<b>2 565 889</b>
в том числе				
Активы по сегментам	1 901 032	475 238	189 619	2 565 889
Нераспределенные активы	0	0	0	0
Межсегментные операции	0	0	0	0
<b>Обязательства - всего</b>	<b>1 457 727</b>	<b>364 417</b>	<b>145 401</b>	<b>1 967 545</b>
Обязательства по сегментам	1 457 727	364 417	145 401	1 967 545
Нераспределенные обязательства	0	0	0	0
Межсегментные операции	0	0	0	0
<b>По состоянию на 31 декабря 20 12</b>				
<b>Активы - всего</b>	<b>355 171</b>	<b>666 803</b>	<b>238 387</b>	<b>1 260 361</b>
в том числе				
Активы по сегментам	355 171	666 803	238 387	1 260 361
Нераспределенные активы	0	0	0	0

Межсегментные операции	0	0	0	0
Обязательства - всего	286 442	537 771	192 257	1 016 469
Обязательства по сегментам	286 442	537 771	192 257	1 016 469
Нераспределенные обязательства	0	0	0	0
Межсегментные операции	0	0	0	0
<b>По состоянию на 31 декабря 2013</b>				
<b>Активы - всего</b>	<b>333 083</b>	<b>505 813</b>	<b>147 680</b>	<b>986 577</b>
в том числе				
Активы по сегментам	333 083	505 813	147 680	986 577
Нераспределенные активы	0	0	0	0
Межсегментные операции	0	0	0	0
<b>Обязательства - всего</b>	<b>248 365</b>	<b>377 163</b>	<b>110 119</b>	<b>735 647</b>
Обязательства по сегментам	248 365	377 163	110 119	735 647
Нераспределенные обязательства	0	0	0	0
Межсегментные операции	0	0	0	0

Выручка и расходы по операционным сегментам.

Наименование показателя	2012 год			
	Сегмент 1	Сегмент 2	Прочие	Итого
<b>Выручка - всего</b>	<b>221 057</b>	<b>415 016</b>	<b>148 371</b>	<b>784 444</b>
Выручка от продаж внешним покупателям	221 057	415 016	148 371	784 444
Выручка от продаж между сегментами	0	0	0	0
<b>Расходы по сегментам - всего</b>	<b>(208 403)</b>	<b>(399 964)</b>	<b>(102 079)</b>	<b>(710 446)</b>
Внешние расходы	(208 403)	(399 964)	(102 079)	(710 446)
Межсегментные расходы	0	0	0	0
<b>Прибыль (убыток) от продаж по сегментам - всего</b>	<b>12 654</b>	<b>15 052</b>	<b>46 292</b>	<b>73 998</b>

2013 год

Наименование показателя	Сегмент 1	Сегмент 2	Прочие	Итого
<b>Выручка - всего</b>	274 220	416 425	121 582	812 227
Выручка от продаж внешним покупателям	274 220	416 425	121 582	812 227
Выручка от продаж между сегментами	0	0	0	0
<b>Расходы по сегментам - всего</b>	(241 926)	(317 007)	(116 659)	(675 592)
Внешние расходы	(241 926)	(317 007)	(116 659)	(675 592)
Межсегментные расходы	0	0	0	0
<b>Прибыль (убыток) от продаж по сегментам - всего</b>	32 294	99 418	4 923	136 635

Активы и обязательства по географическим сегментам.

Географические сегменты	По состоянию на 31 декабря 2013		По состоянию на 31 декабря 2012		По состоянию на 31 декабря 2011	
	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	986 577	282	1 260 361	560	2 565 889	4 264
в том числе						
Российская Федерация	986 577	282	1 260 361	560	2 565 889	4 264
СНГ						
Дальне зарубежье*:						

Выручка по географическим сегментам.

Географические сегменты	Величина выручки от продажи внешним покупателям	
	за 2013 г.	за 2012 г.
Всего	812 227	784 444
в том числе		

Российская Федерация	812 227	784 444
----------------------	---------	---------

Денежные потоки по сегментам представлены в нижеприведенной таблице. Остаток денежных средств по сегментам не разделяется в связи с отсутствием такой информации по входящему остатку 2011 года.

Наименование показателя	2012 год			
	Сегмент 1	Сегмент 2	Прочие	Итого
<b>Движение денежных средств по текущей деятельности</b>				
Поступило денежных средств	225 366	426 585	152 927	804 878
Направлено денежных средств	(210 137)	(397 759)	(142 593)	(750 488)
Результат движения денежных средств от текущей деятельности	15 229	28 827	10 334	54 390
<b>Движение денежных средств по инвестиционной деятельности</b>				
Поступило денежных средств	227 418	430 469	154 319	812 206
Направлено денежных средств	(229 324)	(434 077)	(155 612)	(819 013)
Результат движения денежных средств от инвестиционной деятельности	(1 906)	(3 608)	(1 293)	(6 807)
<b>Движение денежных средств по финансовой деятельности</b>				
Поступило денежных средств	26 352	49 881	17 882	94 115
Направлено денежных средств	(62 080)	(117 508)	(42 126)	(221 714)
Результат движения денежных средств от финансовой деятельности	(35 728)	(67 627)	(24 244)	(127 599)
Результат движения денежных средств за отчетный период	(22 404)	(42 408)	(15 203)	(80 016)
Остаток денежных средств на начало отчетного периода				89 300
Остаток денежных средств на конец отчетного периода				8 763
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю				(531)

2013 год

Наименование показателя	Сегмент 1	Сегмент 2	Прочие	Итого
<b>Движение денежных средств по текущей деятельности</b>				
Поступило денежных средств	291 786	437 679	128 729	858 194
Направлено денежных средств	(314 804)	(472 205)	(138 884)	(925 893)
Результат движения денежных средств от текущей деятельности	(23 018)	(34 526)	(10 155)	(67 699)
<b>Движение денежных средств по инвестиционной деятельности</b>				
Поступило денежных средств	22 980	34 470	10 138	67 589
Направлено денежных средств	(22 908)	(34 362)	(10 106)	(67 376)
Результат движения денежных средств от инвестиционной деятельности	72	109	32	213
<b>Движение денежных средств по финансовой деятельности</b>				
Поступило денежных средств	225 034	337 551	99 280	661 865
Направлено денежных средств	(200 941)	(301 411)	(88 650)	(591 002)
Результат движения денежных средств от финансовой деятельности	24 093	36 140	10 629	70 863
<b>Результат движения денежных средств за отчетный период</b>	<b>1 148</b>	<b>1 722</b>	<b>507</b>	<b>3 377</b>
<b>Остаток денежных средств на начало отчетного периода</b>				<b>8 753</b>
<b>Остаток денежных средств на конец отчетного периода</b>				<b>12 177</b>
<b>Величина влияния изменений курса иностранной валюта по отношению к рублю</b>				<b>47</b>

## 5.20 Информация о связанных сторонах

Перечень связанных сторон<sup>1</sup>

№ п/п	Полное и сокращенное наименование юридического лица	Принадлежность к дочерним, зависимым обществам либо к контролирующим организациям	Характер взаимоотношений
1	Закрытое акционерное общество «Русская ЭнергоМашиностроительная Компания» (ЗАО «РЭМКО»)	Контролирующая организация	ЗАО «РЭМКО» является акционером ОАО «ИК «ЗИОМАР», владеющим 99,99% акций ОАО «ИК «ЗИОМАР».
2	Открытое акционерное общество «Атомное и энергетическое машиностроение» (ОАО «Атомэнергомаш»)	Контролирующая организация	ОАО «Атомэнергомаш» контролирует деятельность ОАО «ИК «ЗИОМАР» через третьи лица, являясь единственным акционером ЗАО «РЭМКО», которое контролирует ОАО «ИК «ЗИОМАР» напрямую.
3	Открытое акционерное общество «Атомный энергопромышленный комплекс» (ОАО «Атомэнергопром»)	Контролирующая организация	ОАО «Атомэнергопром» контролирует деятельность ОАО «ИК «ЗИОМАР» через третьи лица: вправе распоряжаться 59,96% голосов, приходящихся на акции, составляющие уставный капитал ОАО «Атомэнергомаш», которое является единственным акционером ЗАО «РЭМКО».
4	Государственная корпорация по атомной энергии «Росатом» (ГК «Росатом»)	Контролирующая организация	ГК «Росатом» контролирует деятельность ОАО «ИК «ЗИОМАР» через третьи лица: являлась контролирующей организацией для ОАО «Атомэнергопром», ОАО «Атомэнергомаш», ЗАО «РЭМКО».
5	Открытое акционерное общество «Машиностроительный завод «ЗиО-Подольск»	Подконтрольная организация	ОАО «ИК «ЗИОМАР» является акционером ОАО «ЗиО-Подольск», владеющим 25,00 % акций ОАО «ЗиО-Подольск»
6	Закрытое акционерное общество «ВетроОГК»	Подконтрольная организация	ОАО «ИК «ЗИОМАР» является акционером ЗАО «ВетроОГК», владеющим 100,00 % акций ЗАО «ВетроОГК»
7	Инжениринговая компания «ЗИО-ХИМЭНЕРГО» АД (Болгария)	Подконтрольная организация	ОАО «ИК «ЗИОМАР» является акционером ИК «ЗИОХИМЭНЕРГО» АД, владеющим 50,00 % акций ИК «ЗИОХИМЭНЕРГО» АД

<sup>1</sup> В соответствии с п.13 ПБУ 11/2008 информация об организациях, контролирующих данную организацию или контролируемых ею, подлежит раскрытию независимо от того, были ли в отчетном периоде операции между ними.

Операции, проведенные со связанными сторонами в 2013 и 2012 годах дебиторская и кредиторская задолженность в этой части представлены в Приложениях 1 и 2 соответственно (таблицы в рублях).

#### 5.21. Вознаграждения руководящим сотрудникам.

Наименование показателя	2013 г.	2012 г.
Краткосрочные вознаграждения	43 311	35 155
Заработка плата и премии	37 375	31 013
Страховые взносы во внебюджетные фонды	5 460	4 142
Добровольное медицинское страхование	0	0
Прочие платежи	476	0
<b>Долгосрочные вознаграждения</b>	<b>0</b>	
Вознаграждения по окончании трудовой деятельности	0	1 054
Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	0	0
Иные долгосрочные вознаграждения	0	0

#### 5.21. События после отчетной даты

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

#### 5.22 Информация о затратах на энергетические ресурсы.

В 2013 году совокупные затраты на приобретение и потребление всех видов энергетических ресурсов ОАО «ИК «ЗИОМАР» составили 6 615 тыс.руб. (без НДС).

Директор по экономике и

Финансам

Главный бухгалтер

20.02.2014 г.

Мазунин Ю.М.

Минакова О.В.



			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			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	285 919		1 343 772	(1 514 976)				114 715	
в том числе:									
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	57		4 570	(4 627)					
затраты в незавершенном производстве	285 862		1 132 439	(1 303 586)				114 715	
готовая продукция и товары для перепродажи			206 763	(206 763)					

Наименование показателя	На начало года		Изменения за период				2013 год		
			поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	На конец периода	
	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости		себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	114 715		759 820	(733 778)			0	140 757	
в том числе:									
сырье, материалы и другие аналогичные ценности			6 868	(2 394)			(4 474)	0	
затраты в незавершенном производстве	114 715		522 163	(500 595)			4 474	140 757	
готовая продукция и товары для перепродажи			230 789	(230 789)			0	0	

#### 5.4. Финансовые вложения

По состоянию на 31 декабря 2013 г. сумма долгосрочных финансовых вложений организации составила 107 196 тыс.руб., краткосрочных финансовых вложений – 16 000 тыс.руб. Движение финансовых вложений за отчетный и предшествующий периоды представлено в таблице:

Наименование показателя	На начало года		Изменения за период				2012 год		
			поступило	выбыло (погашено)		наличение процентов (включая поведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытоков от обесценения)	На конец периода	
	первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
<b>Долгосрочные - всего</b>	<b>114 496</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>(6 300)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>108 196</b>	<b>0</b>
в том числе:									
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций в т.ч.:	114 496	0	0	(6 300)	0	0	0	108 196	0
-дочерние	1 100	0	0	0	0	0	0	1 100	0
- зависимые	106 537	0	0	0	0	0	0	106 537	0
- прочие	6 859	0	0	(6 300)	0	0	0	559	0
Прочие	7 887	0	0	(7 887)	0	0	0	0	0
<b>Краткосрочные - всего</b>	<b>8 062</b>	<b>0</b>	<b>744 539</b>	<b>(736 601)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>16 000</b>	<b>0</b>
в том числе:									
Предоставленные займы	0	0	743 500	(727 500)	0	0	0	16 000	0
Прочие	8 062	0	1 039	(9 101)	0	0	0	0	0
<b>Финансовых вложений - итого</b>	<b>122 558</b>	<b>0</b>	<b>744 539</b>	<b>(742 901)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>124 196</b>	<b>0</b>

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период				2013 год	
		поступило	выбыло (погашено)	наличение	текущей	На конец периода	

	первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	рыночной стоимости (убытоков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
<b>Долгосрочные - всего</b>	<b>108 196</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>(1 000)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>107 196</b>	<b>0</b>
в том числе:									
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций в т.ч.:	108 196	0	0	(1 000)	0	0	0	107 196	0
- дочерние	1 100	0	0	(1 000)	0	0	0	100	
- зависимые	106 537	0	0	0	0	0	0	106 537	
- прочие	559	0	0	0	0	0	0	559	
<b>Краткосрочные - всего</b>	<b>16 000</b>	<b>0</b>	<b>67 130</b>	<b>(67 130)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>16 000</b>	<b>0</b>
в том числе:									
Предоставленные займы	16 000	0	67 130	(67 130)	0	0	0	16 000	0
Прочие	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Финансовых вложений - итого</b>	<b>124 196</b>	<b>0</b>	<b>67 130</b>	<b>(68 130)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>123 196</b>	<b>0</b>

Ценных бумаг, по которым в течение 2012 года были торги и соответственно определялась текущая рыночная стоимость организаторами торгов в Обществе нет.

Проведенный тест на обесценение, не выявил снижения стоимости финансовых вложений.

По состоянию на 31.12.2013 г. остаток по депозитным вкладам составляет 10 500 тыс.руб. Кредитная организация – ОАО «Сбербанк России» срок депозита 13 дней, процент по депозиту – 5,2.

## 5.5. Денежные средства

Остатки денежных средств организации, находящихся на рублевых и валютных счетах, составляют 12 177 тыс.руб. на 31 декабря 2013г., 8 753 тыс.руб. по состоянию на 31 декабря 2012 г, 89 300 тыс.руб. по состоянию на 31.12. 2011 г.

Ограничений на использование денежных средств на отчетные даты нет.

Авансы полученные в течение 2013 года составили 150 930 тыс.руб., авансы выданные – 94 052 тыс.руб. Авансы полученные в течении 2012 года составили 53 818 тыс.руб., авансы выданные – 54 654 тыс.руб.

Увязка сумм бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств.

Показатель	на 31 декабря 2013 г.	на 31 декабря 2012 г.	на 31 декабря 2011 г.
Остаток денежных средств (Отчет о движении денежных средств)	12 177	8 753	89 300
Остаток денежных средств (Бухгалтерский баланс)	12 177	8 753	89 300
в том числе:			
Денежные средства	1 677	8 753	89 300
Денежные документы	0	0	0
Финансовые вложения, классифицируемые в качестве денежных эквивалентов	10 500	0	0

Открытых, но не использованных кредитных линий в ОАО «ИК «ЗИОМАР» нет.

Движение денежных средств за отчетный и предшествующий периоды представлено в Отчете о движении денежных средств.

Расшифровка строки 4119 «Прочие поступления» за 2013 год:

Код статьи ДДС ГК	Наименование статьи ДДС ГК	Сумма, тыс.руб.
1191200	Возврат прочих налогов и сборов	7 000
1191300	Возврат страховых взносов из внебюджетных фондов	1 029
1192900	Иные доходы от прочей реализации	129 768
1194000	Доходы в виде санкций за нарушение договорных обязательств	738
1199002	Проценты по займам, выданным работникам	28
1199003	Проценты по остаткам на расчетных счетах	119
5130600	Статья отражается свернутую 5130600 Поступление от контрагента сумм возмещаемых расходов, 5230600 Перечисление сумм возмеш.расх., получ. от контрагентов	2 859

1199999	Иные прочие доходы по текущей деятельности	438
в т.ч. НДС		(11 072)
Итог		130 907

Расшифровка строки 4129 «Прочие платежи» за 2013 год:

Код статьи ДДС ГК	Наименование статьи ДДС ГК	Сумма, тыс.руб.
1290300	Банковские услуги и комиссия	473
1290400	Судебные расходы и арбитражные сборы	286
1290500	Расходы на корпоративные, спортивные и культурные мероприятия	1 391
1299999	Иные прочие платежи по текущей деятельности	2 693
1241070	Государственная пошлина	176
1241120	Платежи по транспортному налогу	33
1241130	Платежи по налогу на имущество организаций	834
1241140	Платежи по земельному налогу	250
1241990	Прочие платежи по налогам и сборам	77
1242010	Страховые взносы в ПФ	58 922
1242020	Страховые взносы в ФСС	2 219
1242030	Страховые взносы в ФФОМС	10 059
1242040	Страховые взносы в ТФОМС	1
1242050	Страховые взносы в ФСС от НС и ПЗ	308
	Статья отражается свернутую 5230100 Расходы от операций купли-продажи иностранной валюты, 5130100 Доходы от операций купли-продажи иностранной валюты	1
	Статья отражается свернутую 5230500 Перечисление средств, полученных от 3-х лиц, комитету (принципалу, доверителю), 5130500 Поступление средств от 3-х лиц для перечисления комитету (принципалу, доверителю)	201 180
в том числе НДС		(27 139)
НДС, который уплачены поставщикам, но зачет по которым еще не произошел		18 085
Итог		270 350

Расшифровка строки 4119 «Прочие поступления» за 2012 год:

Код статьи ДДС ГК	Наименование статьи ДДС ГК	Сумма, тыс.руб.
----------------------	----------------------------	-----------------

1191000	Возврат налогов из бюджета, страх взносов из бюджетных фондов	272 289
1192300	Доходы от социальной сферы, обслужив.хозяйств и пр-в	31
1192900	Иные доходы от прочей реализации	50 800
1199999	Иные прочие доходы по текущей деятельности	36 808
в т.ч. НДС		(104 170)
Итог		255 758

Расшифровка строки 4129 «Прочие платежи» за 2012 год:

Код статьи ДДС ГК	Наименование статьи ДДС ГК	Сумма, тыс.руб.
1290300	Банковские услуги и комиссии	4 993
1290400	Судебные расходы и арбитражные сборы	700
1290500	Расходы на корпоративные, спортивные и культурные мероприятия	1 285
1299999	Иные прочие платежи по текущей деятельности	77 674
1241070	Государственная пошлина	115
1241120	Платежи по транспортному налогу	33
1241130	Платежи по налогу на имущество организаций	895
1241140	Платежи по земельному налогу	64
1290100	Расходы в виде санкций за нарушение договоров обязательств	32 627
1242010	Страховые взносы в ПФ	56 200
1242020	Страховые взносы в ФСС	2 243
1242030	Страховые взносы в ФФОМС	10 162
1242040	Страховые взносы в ТФОМС	83
1242050	Страховые взносы в ФСС от НС и ПЗ	594
	Статья отражается свернуто	
	5230500 Перечисление средств, полученных от 3-х лиц, комитету (принципалу, доверителю), 5130500 Поступление средств от 3-х лиц для перечисления комитету (принципалу, доверителю)	124 605
в том числе НДС		(137 801)
Итог		174 412

## 5.6. Дебиторская задолженность

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность разделена на долгосрочную и краткосрочную. Резерв по сомнительным долгам не создан, по причине отсутствия сомнительной задолженности. Наличие и движение дебиторской задолженности представлено в таблице:

Наименование показателя	На начало года		Изменения за период					2012 год	
			поступление		выбыло		перевод из долгосрочной в краткосрочную	Задолженность	На конец периода
	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке/операции)	прочитавшиеся проценты, штрафы и иные начисления	ногашение	списание по финансовый результат	восстановление резерва		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	19 397	0	146	0	(1 927)	0	0	0	17 616
в том числе:									
прочие дебиторы	19 397	0	146	0	(1 927)	0	0	0	17 616
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	1 895 151	0	3 997 083	0	(5 010 107)	0	0	0	882 127
в том числе:									
покупатели и заказчики	366 528	0	1 060 882	0	(1 035 260)	0	0	0	392 150
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	506 751	0	81 030	0	(515 263)	0	0	0	72 518
прочие дебиторы	1 021 872	0	2 855 171	0	(3 459 584)	0	0	0	417 459
<b>Итого</b>	<b>1 914 548</b>	<b>0</b>	<b>3 997 229</b>	<b>0</b>	<b>(5 012 034)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>899 743</b>

Наименование показателя	На начало года		Изменения за период			На конец периода		2013 год
			поступление	выбыло	перевод из			

	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитывающиеся проценты, штрафы и иные начисления	нагашение	списание на финансовый результат	Списано за счет резерва	долгосрочной и краткосрочной задолженности	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	17 616	0	0	0	(2 381)	0	0	0	15 235	0
прочие дебиторы	17 616	0	0	0	(2 381)	0	0	0	15 235	0
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	882 127	0	1 559 807	0	(1 834 252)	(531)	(5 687)	0	601 484	0
в том числе:										
покупатели и заказчики	392 150	0	1 020 597	0	(1 640 623)	(531)	(5 687)	0	361 900	0
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	72 518	0	96 887	0	(148 889)	0	0	0	20 516	0
прочие дебиторы	417 459	0	442 323	0	(644 740)	0	0	0	215 042	0
Итого	899 743	0	1 559 807	0	(1 836 133)	(531)	(5 687)	0	610 636	0

По стр.1238 «Прочие дебиторы» по состоянию на 31.12.2013 г. отражена дебиторская задолженность по счетам:

69 «Расчеты по социальному страхованию и обеспечению» - 1 990 тыс.руб.,

71 «Расчеты с подотчетными лицами» - 642 тыс.руб.,

73 «Расчеты с персоналом по прочим операциям» - 52 тыс.руб.,

76.01 «Расчеты по имущественному личному и добровольному страхованию» - 86 тыс.руб.,

76.09 «Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами» - 28 569 тыс.руб.

76.29 «Расчеты с прочими дебиторами кредиторами (в валюте)» - 21 486 тыс.руб.

76.58 «Расчеты с дебиторами кредиторами в у.е.» - 62 540 тыс.руб.

76.ГК «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами ГК» - 99 677 тыс.руб.

Итого: 215 042 тыс.руб.

Просроченная дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2013 г. составляет 150 030 тыс.руб.

#### 5.7. Государственная помощь

ОАО «ИК «ЗИОМАР» государственную помощь не получало.

#### 5.8. Целевое финансирование (за исключением государственной помощи)

Целевого финансирования нет.

#### 5.9. Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности отражено в таблице:

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец года	
			поступление		выбыло			
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	приитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего		1 903 938	4 374 017	0	(5 404 904)	0	0	
в том числе:								
поставщики и подрядчики		310 937	1 940 097	0	(2 203 017)	0	48 017	
авансы полученные		667 719	263 959	0	(672 683)	0	259 005	
Задолженность перед персоналом организаций		59	350 388	0	(341 062)	0	9 385	
задолженность перед государственными внебюджетными фондами		1 069	69 252	0	(67 204)	0	3 117	
Задолженность по налогам и сборам		271	438 641	0	(397 307)	0	41 605	
прочие кредиторы		923 883	1 311 670	0	(1 723 631)	0	511 922	

<b>Итого</b>		1 903 938	4 374 017	0	(5 404 904)	0	0	873 051
--------------	--	-----------	-----------	---	-------------	---	---	---------

2013 год

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Изменения за период:				Остаток на конец года	
			вступление		выбыло			
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	списание на финансовый результат		
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего		873 051	1 351 479	0	(1 721 932)	(6 720)	0	
в том числе:								
поставщики и подрядчики	48 017	465 539	0		(316 894)	(3 150)	193 511	
авансы полученные	259 005	119 541	0		(263 586)	(3570)	0	
задолженность перед персоналом организации	9 385	353 679	0		(352 545)	0	10 219	
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	3 127	72 617	0		(73 350)	0	3 754	
Задолженность по налогам и сборам*	41 605	197 795	0		(223 619)	0	15 781	
прочие кредиторы	511 922	142 008	0		(491 958)	0	161 973	
<b>Итого</b>		<b>873 051</b>	<b>1 351 479</b>	<b>0</b>	<b>(1 721 932)</b>	<b>(6 720)</b>	<b>0</b>	

\*Информация раскрыта в полных оборотах по счетам учета.

По стр.1526 «Прочие кредиторы» по состоянию на 31.12.2013 г. отражена кредиторская задолженность по счетам:

76.09 «Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами» - 23 154 тыс.руб.,

76.39 «Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами» - 3 921 тыс.руб.

76.41 «Расчеты по исполнительным документам работников» - 90 тыс.руб.

76.58 «Расчеты с дебиторами кредиторами в у.е.» - 88 775тыс.руб.

76.ГК «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами ГК» - 46 033 тыс.руб.

**Итого: 161 973 тыс.руб.**

По состоянию на 31 декабря 2012, 2011 и 2010 просроченная кредиторская задолженность составляет 24 478 тыс.руб.

#### 5.10. Обеспечение обязательств

Наименование показателя	на 31 декабря 2013 г.	на 31 декабря 2012 г.	на 31 декабря 2011 г.
Полученные - всего	0	0	0
В том числе:			
залог	0	0	0
поручительство	0	0	0
Выданные - всего	2 021	43 366	5 861
В том числе:			
залог	0	0	0
поручительство	2 021	43 366	0
вексель	0	0	5 861

Организация выдала поручительства в следующих суммах:

Наименование организаций, за которые выданы поручительства	Характер обязательств, по которым выданы поручительства	Срок действия поручительства	Сумма поручительства по состоянию на		
			31 декабря 2013	31 декабря 2012	31 декабря 2011
Enel Maritz East III AD Германия	вексель	06.06.2012	0	0	5 861
ОАО "Силовые машины"	поручительство	31.07.2013	0	43 366	0

DSD Industrieanlagen GmbH & RWE Industrie-Lösungen GmbH консорциум	обеспечение	31.03.2014	2 021	0	0
Итого			2 021	43 366	5 861

### 5.11. Налоги и сборы

Наименование показателя	за 2013 г.		за 2012 г.	
	Начислено	Уплачено	Начислено	Уплачено
Всего	99 041	118 203	203 581	66 403
в том числе:				
Федеральный бюджет - всего	89 058	114 203	192 375	45 708
НДС	43 040	69 200	146 476	1 482
Налог на прибыль	981	205	1 153	2 184
НДФЛ	45 038	44 768	44 746	42 042
прочие				
Бюджеты субъектов Российской Федерации - всего	9 681	3 695	11 295	20 556
Налог на прибыль	8 828	2 827	10 376	19 658
Налог на имущество	819	834	886	895
Транспортный налог	34	34	32	33
прочие				
Местные бюджеты - всего	272	305	211	109
Земельный налог	213	250	170	64
прочие	83	132	41	45

### 5.12. Кредиты и займы

По состоянию на 31.12.2013 г. ОАО «ИК «ЗИОМАР» имеет задолженность по краткосрочным займам перед Атомэнергомаш ОАО в сумме 126 065 тыс.руб.

Кредиторы	Валюта займа	Срок погашения	Процентная ставка	Задолженность на 31 декабря 2011	Получено заемов	Возвращено заемов	Задолженность на 31 декабря 2012	Получено заемов	Возвращено заемов	Задолженность на 31 декабря 2013
Обеспеченные кредиты	руб.									
Необеспеченные кредиты	руб.									
Займы полученные	руб.			0	94 115	(40 500)	53 615	661 865	(590 415)	125 065
Атомэнергомаш ОАО	руб.	2014	9,2-9,6%%	0	94 115	(40 500)	53 615	661 865	(590 415)	125 065
<b>Итого:</b>				<b>0</b>	<b>94 115</b>	<b>(40 500)</b>	<b>53 615</b>	<b>661 865</b>	<b>(590 415)</b>	<b>125 065</b>

Проценты по кредитам и займам.

Наименование показателя	2013 г.	2012 г.
Сумма процентов, начисленная за период, всего	23 335	871
Сумма процентов, включенная в расходы текущего периода	23 335	871

### 5.13. Оценочные обязательства

2012 год

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)			
Всего	63 607	106 017	0	(76 837)	(3 286)	89 501
в том числе:						
Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год	49 041	78 120	0	(45 756)	(3 286)	78 119
Оценочные обязательства по оплате отпусков работников	14 566	27 897	0	(21 051)	0	11 382

2013 год

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признание		Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
		сумма, признанная в отчетном периоде	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)			
Всего	89 501	176 032	0	(139 202)	(12 628)	113 703
в том числе:						
Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год	78 119	129 217	0	(93 896)	(12 628)	100 812
Оценочные обязательства по оплате отпусков работников	11 382	46 815	0	(45 306)		12 891

#### 5.14. Отложенные налоги

Расчет суммы текущего налога на прибыль (текущего налогового убытка)

Наименование показателя	2013 г.	2012 г.
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	2 342	(35 410)
Постоянное налоговое обязательство	2 332	41 759
Отложенный налоговый актив	6 896	5 179
Отложенное налоговое обязательство	(1 761)	0
Текущий налог на прибыль (текущий налоговый убыток)	9 809	11 528

В течение отчетного периода суммы постоянных и временных разниц повлекли корректировки условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль отчетного периода.

Наименование показателя	2013 г.	2012 г.
Постоянные разницы	11 660	208 795
Временные (налогооблагаемые) разницы	(8 505)	0
Временные (вычитаемые) разницы	34 655	25 895

### 5.15. Выручка и себестоимость продаж.

Выручка от продажи продукции, товаров, работ и услуг за отчетный и предшествующий периоды раскрыта в следующей таблице.

Наименование показателя	за 2013 г.		за 2012 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	812 227	(675 592)	784 444	(710 446)
в том числе:				
НИОКР: проектирование оборудования	416 425	(317 007)	415 016	(399 964)
Прочие услуги, связанные с недвижимым имуществом, арендой, вычислительной техникой, научными исследованиями	121 582	(116 659)	136 140	(99 951)
Реакторы ядерные и оборудование атомных электростанций	105 473	(103 590)	79 821	(71 426)
Оборудование для теплоэнергетики и ЗИП к нему	168 747	(138 336)	141 236	(136 977)
Прочие услуги по оптовой и розничной торговле			12 231	(2 128)

**5.16. Расходы по обычным видам деятельности.**

Наименование показателя	за 2013 г.	за 2012 г.
<b>Материальные затраты</b>	<b>89 795</b>	<b>211 265</b>
в т.ч. затраты на энергетические ресурсы	2 411	*
Затраты на оплату труда	368 779	361 685
Отчисления на социальные нужды	78 584	83 840
Амортизация	2 605	2 490
Оценочные обязательства	6 615	6 688
Прочие затраты	83 408	152 125
<b>Итого по элементам затрат</b>	<b>623 130</b>	<b>811 411</b>
Приобретение товаров для перепродажи	230 789	0
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):	(36 117)	(2 557)
незавершенного производства (в т.ч. Списание НЗП за счет прибыли)	(58 525)	(2 557)
готовой продукции и товаров для перепродажи	0	0
остатков товаров отгруженных	0	0
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	<b>705 364</b>	<b>808 854</b>

**5.17. Прочие доходы и расходы.**

Наименование показателя	2013		2012	
	Прочие доходы	Прочие расходы	Прочие доходы	Прочие расходы
Продажа имущества	0	0	0	0
продажа основных средств	0	0	0	0
Прочая реализация	2 507	0	11 456	0
доходы от активов, переданных в пользование (аренда, лизинг)	2 507	0	11 456	0

<b>Начисление (восстановление) резервов</b>	4 325	(56 087)	3 286	0
<b>Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте</b>	1 810	0	6 901	0
величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте	1 810	0	6 901	0
<b>Расходы на резервы по сомнительной задолженности</b>	0	0	0	(24 674)
<b>Списание по результатам инвентаризации</b>	0	0	0	(170 525)
Затраты на аннулированные производственные заказы	0	(31 779)	0	(14 623)
<b>Услуги по хранению товара</b>	35 991	(14 688)	94 715	(52 903)
<b>Списание кредиторской задолженности</b>	6 720	0	8 047	0
Услуги кредитных организаций	0	(267)	0	(311)
Доходы/расходы в виде неустойки в случае исполнения или ненадлежащего исполнения обязательств	25 110	0	0	0
Убытки прошлых лет, признанные в текущем году	0	(2 196)	0	0
Доходы прошлых лет, выявленные в отчетном периоде	4 162	0	0	0
<b>Расходы от списания акций (паев, долей) ликвидируемой организации</b>	0	(1 000)	0	0
Мат.помощь, корпоративные мероприятия и т.п.	0	(3 819)	0	0
<b>Прочие доходы (расходы)</b>	515	(3 805)	307	(15 330)
<b>Итого</b>	81 148	(63 251)	124 712	(278 366)

#### 5.18. Прибыль на акцию

- количество акций, выпущенных и полностью оплаченных - 51 000 шт.
- количество акций, выпущенных, но не оплаченных или оплаченных частично – нет.
- средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении - 51 000 шт.
- базовая прибыль (убыток) на акцию на 31.12.2013 г. – 0,138 тыс.руб., на 31.12.2012 г. – (3,60) тыс.руб.

### 5.19 Информация по сегментам

В деятельности организации выделяются следующие отчетные сегменты:

- Вид деятельности – торговая деятельность;
- Вид деятельности – проектно-конструкторские работы
- сегменты выделены как отчетные по доле выручки соответствующего вида деятельности;
- случаи объединения сегментов не выявлены;
- способы оценки выручки и затрат отчетных сегментов соответствуют оценке по по единим бухгалтерским учетом, кроме показатели распределены пропорционально выручке.

Совместная деятельность не ведется.

Активы и обязательства по операционным сегментам.

Наименование показателя	Сегмент 1 (торговая деятельность)	Сегмент 2 (ПКР)	Прочие	Итого
<b>По состоянию на 31 декабря 20 11</b>				
Активы - всего	1 901 032	475 238	189 619	2 565 889
в том числе				
Активы по сегментам	1 901 032	475 238	189 619	2 565 889
Нераспределенные активы	0	0	0	0
Межсегментные операции	0	0	0	0
Обязательства - всего	1 457 727	364 417	145 401	1 967 545
Обязательства по сегментам	1 457 727	364 417	145 401	1 967 545
Нераспределенные обязательства	0	0	0	0
Межсегментные операции	0	0	0	0
<b>По состоянию на 31 декабря 20 12</b>				
Активы - всего	355 171	666 803	238 387	1 260 361
в том числе				
Активы по сегментам	355 171	666 803	238 387	1 260 361
Нераспределенные активы	0	0	0	0

Межсегментные операции	0	0	0	0
Обязательства - всего	286 442	537 771	192 257	1 016 469
Обязательства по сегментам	286 442	537 771	192 257	1 016 469
Нераспределенные обязательства	0	0	0	0
Межсегментные операции	0	0	0	0
По состоянию на 31 декабря 2013				
Активы - всего	333 083	505 813	147 680	986 577
в том числе				
Активы по сегментам	333 083	505 813	147 680	986 577
Нераспределенные активы	0	0	0	0
Межсегментные операции	0	0	0	0
Обязательства - всего	248 365	377 163	110 119	735 647
Обязательства по сегментам	248 365	377 163	110 119	735 647
Нераспределенные обязательства	0	0	0	0
Межсегментные операции	0	0	0	0

Выручка и расходы по операционным сегментам.

Наименование показателя	2012 год			
	Сегмент 1	Сегмент 2	Прочие	Итого
Выручка - всего	221 057	415 016	148 371	784 444
Выручка от продаж внешним покупателям	221 057	415 016	148 371	784 444
Выручка от продаж между сегментами	0	0	0	0
Расходы по сегментам - всего	(208 403)	(399 964)	(102 079)	(710 446)
Внешние расходы	(208 403)	(399 964)	(102 079)	(710 446)
Межсегментные расходы	0	0	0	0
Прибыль (убыток) от продаж по сегментам - всего	12 654	15 052	46 292	73 998

2013 год

Наименование показателя	Сегмент 1	Сегмент 2	Прочие	Итого
Выручка - всего	274 220	416 425	121 582	812 227
Выручка от продаж внешним покупателям	274 220	416 425	121 582	812 227
Выручка от продаж между сегментами	0	0	0	0
Расходы по сегментам - всего	(241 926)	(317 007)	(116 659)	(675 592)
Внешние расходы	(241 926)	(317 007)	(116 659)	(675 592)
Межсегментные расходы	0	0	0	0
Прибыль (убыток) от продаж по сегментам - всего	32 294	99 418	4 923	136 635

Активы и обязательства по географическим сегментам.

Географические сегменты	По состоянию на 31 декабря 2013		По состоянию на 31 декабря 2012		По состоянию на 31 декабря 2011	
	Балансовая величина активов	Величина капиталных вложений в основные средства и нематериальные активы	Балансовая величина активов	Величина капиталных вложений в основные средства и нематериальные активы	Балансовая величина активов	Платежеспособность, кредитный и инвестиционные средства и нематериальные активы
Всего	986 577	282	1 260 361	560	2 565 889	4 264
в том числе						
Российская Федерация	986 577	282	1 260 361	560	2 565 889	4 264
СНГ*						
Дальний зарубежье**:						

Выручка по географическим сегментам.

Географические сегменты	Величина выручки от продажи внешним покупателям	
	за 2013 г.	за 2012 г.
Всего	812 227	784 444
в том числе		

Российская Федерация	812 227	784 444
----------------------	---------	---------

Денежные потоки по сегментам представлены в нижеприведенной таблице. Остаток денежных средств по сегментам не разделяется в связи с отсутствием такой информации по входящему остатку 2011 года.

Наименование показателя	2012 год			
	Сегмент 1	Сегмент 2	Прочее	Итого
<b>Движение денежных средств по текущей деятельности</b>				
Поступило денежных средств	225 366	426 585	152 927	804 878
Направлено денежных средств	(210 137)	(397 759)	(142 593)	(750 489)
Результат движения денежных средств от текущей деятельности	15 229	28 827	10 334	54 390
<b>Движение денежных средств по инвестиционной деятельности</b>				
Поступило денежных средств	227 418	430 459	154 371	812 227
Направлено денежных средств	(229 324)	(434 077)	(135 617)	(819 018)
Результат движения денежных средств от инвестиционной деятельности	(1 906)	(3 608)	(1 293)	(6 807)
<b>Движение денежных средств по финансовой деятельности</b>				
Поступило денежных средств	26 352	49 881	17 832	94 115
Направлено денежных средств	(62 080)	(117 508)	(42 129)	(221 717)
Результат движения денежных средств от финансовой деятельности	(35 728)	(67 627)	(24 244)	(127 599)
<b>Результат движения денежных средств за отчетный период</b>	<b>(22 404)</b>	<b>(42 408)</b>	<b>(15 203)</b>	<b>(80 016)</b>
<b>Остаток денежных средств на начало отчетного периода</b>				<b>89 300</b>
<b>Остаток денежных средств на конец отчетного периода</b>				<b>8 763</b>
<b>Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю</b>				<b>(531)</b>

2013 год

Наименование показателя	Сегмент 1	Сегмент 2	Прочие	Итого
<b>Движение денежных средств по текущей деятельности</b>				
Поступило денежных средств	291 786	437 679	128 729	858 194
Направлено денежных средств	(314 804)	(472 205)	(138 884)	(925 893)
Результат движения денежных средств от текущей деятельности	(23 018)	(34 526)	(10 155)	(67 699)
<b>Движение денежных средств по инвестиционной деятельности</b>				
Поступило денежных средств	22 980	34 470	10 128	67 578
Направлено денежных средств	(22 908)	(34 362)	(10 106)	(67 376)
Результат движения денежных средств от инвестиционной деятельности	72	109	32	213
<b>Движение денежных средств по финансовой деятельности</b>				
Поступило денежных средств	225 034	337 551	99 280	661 865
Направлено денежных средств	(200 941)	(301 411)	(88 650)	(591 002)
Результат движения денежных средств от финансовой деятельности	24 093	36 140	10 629	70 863
<b>Результат движения денежных средств за отчетный период</b>	1 148	1 722	507	3 377
<b>Остаток денежных средств на начало отчетного периода</b>				8 753
<b>Остаток денежных средств на конец отчетного периода</b>				12 177
<b>Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю</b>				47

## 5.20 Информация о связанных сторонах

Перечень связанных сторон<sup>1</sup>

№ п/п	Полное и сокращенное наименование юридического лица	Принадлежность к дочерним, зависимым обществам либо к контролирующим организациям	Характер взаимоотношений
1	Закрытое акционерное общество «Русская ЭнергоМашиностроительная Компания» (ЗАО «РЭМКО»)	Контролирующая организация	ЗАО «РЭМКО» является акционером ОАО «ИК «ЗИОМАР», владеющим 99,99% акций ОАО «ИК «ЗИОМАР».
2	Открытое акционерное общество «Атомное и энергетическое машиностроение» (ОАО «Атомэнергомаш»)	Контролирующая организация	ОАО «Атомэнергомаш» контролирует деятельность ОАО «ИК «ЗИОМАР» через третьих лиц, являясь единственным акционером ЗАО «РЭМКО», которое контролирует ОАО «ИК «ЗИОМАР» напрямую.
3	Открытое акционерное общество «Атомный энергопромышленный комплекс» (ОАО «Атомэнергопром»)	Контролирующая организация	ОАО «Атомэнергопром» контролирует деятельность ОАО «ИК «ЗИОМАР» через третьих лиц, которые распоряжаются 59,99% голосов, принадлежащих не единому участнику, а также 40,00% голосов, принадлежащим единственным акционером ЗАО «РЭМКО».
4	Государственная корпорация по атомной энергии «Росатом» (ГК «Росатом»)	Контролирующая организация	ГК «Росатом» контролирует деятельность ОАО «ИК «ЗИОМАР» через третьих лиц, являющихся единоличными владельцами организаций для ОАО «Атомэнергопром», ОАО «Атомэнергомаш», ЗАО «РЭМКО».
5	Открытое акционерное общество «Машиностроительный завод «ЭиО-Подольск»	Подконтрольная организация	ОАО «ИК «ЗИОМАР» является акционером ОАО «ЭиО-Подольск», владеющим 50,00% акций ОАО «ЭиО-Подольск».
6	Закрытое акционерное общество «ВетроОГК»	Подконтрольная организация	ОАО «ИК «ЗИОМАР» является акционером ЗАО «ВетроОГК», владеющим 100,00% акций ЗАО «ВетроОГК».
7	Инжиниринговая компания «ЗИО-ХИМЭНЕРГО» АД (Болгария)	Подконтрольная организация	ОАО «ИК «ЗИОМАР» является акционером ИК «ЗИОХИМЭНЕРГО» АД, владеющим 50,00% акций ИК «ЗИОХИМЭНЕРГО» АД.

<sup>1</sup> В соответствии с п.13 ПБУ 11/2008 информация об организациях, контролирующих данную организацию или контролируемых ею, подлежит раскрытию независимо от того, были ли в отчетном периоде операции между ними.

Операции, проведенные со связанными сторонами в 2013 и 2012 годах дебиторская и кредиторская задолженность в этой части представлены в Приложениях 1 и 2 соответственно (таблицы в рублях).

#### 5.21. Вознаграждения руководящим сотрудникам.

Наименование показателя	2013 г.	2012 г.
Краткосрочные вознаграждения	43 311	55 155
Заработная плата и премии	37 375	21 012
Страховые взносы во внебюджетные фонды	5 460	4 142
Добровольное медицинское страхование	0	0
Прочие платежи	476	0
Долгосрочные вознаграждения	0	0
Вознаграждения по окончании трудовой деятельности	0	1 054
Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	0	0
Иные долгосрочные вознаграждения	0	0

#### 5.21. События после отчетной даты

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

#### 5.22 Информация о затратах на энергетические ресурсы.

В 2013 году совокупные затраты на приобретение и потребление всех видов энергетических ресурсов ОАО «ИК «ЗИОМАР» составили 6 615 тыс. руб. (без НДС).

Директор по экономике и

Финансам

Главный бухгалтер

20.02.2014 г.

Мазунин Ю.М.

Минакова О.В.

