

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2014 г.

Организация ОАО "ЦКБМ"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической

деятельности Научно-техническая деятельность

Организационно-правовая форма/форма собственности Открытое акционерное общество

частная собственность

Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)

Местонахождение (адрес) 195112, Санкт-Петербург, Красногвардейская пл., д. 3

Дата (число, месяц, год) _____

Форма по ОКУД _____

по ОКПО _____

ИНН _____

по _____

ОКВЭД _____

по ОКОПФ/ОКФС _____

по ОКЕИ _____

| Коды | | |
|------------|----|------|
| 0710001 | | |
| 31 | 12 | 2014 |
| 08624639 | | |
| 7806394392 | | |
| 73.10 | | |
| 12247 | 16 | |
| 384 (385) | | |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | На 31 декабря | На 31 декабря | На 31 декабря |
|-----------|--|-------------|------------------|------------------|------------------|
| | | | 20 14 г. | 20 13 г. | 20 12 г. |
| | АКТИВ | | | | |
| | I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| 5.1 | Нематериальные активы | 1110 | 253 737 | 289 864 | 326 080 |
| | Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| | Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| | Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| 5.2 | Основные средства | 1150 | 1 326 778 | 1 461 682 | 1 343 400 |
| 5.2 | Здания, машины, оборудование и другие основные средства | 1151 | 1 269 625 | 1 235 403 | 1 099 988 |
| | Незавершенные капитальные вложения в объекты ОС | 1152 | 57 056 | 198 798 | 106 693 |
| | Авансы выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств | 1153 | 97 | 27 481 | 136 719 |
| | Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| 5.3 | Финансовые вложения | 1170 | 149 001 | 400 001 | 400 000 |
| | Отложенные налоговые активы | 1180 | - | 423 | - |
| | Прочие внеоборотные активы, в т.ч. | 1190 | 408 584 | 465 341 | 401 543 |
| 5.1 | выполнение научно-исследовательских работ | 1191 | 106 748 | 38 244 | |
| | расходы будущих периодов | 1192 | 15 737 | 18 992 | 2 447 |
| | авансы выданные | 1193 | 286 099 | 408 105 | 399 096 |
| | Итого по разделу I | 1100 | 2 138 100 | 2 617 311 | 2 471 023 |
| 5.4 | II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| 5.4 | Запасы | 1210 | 1 159 561 | 1 459 620 | 1 520 885 |
| 5.4 | сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 1211 | 594 858 | 676 873 | 610 316 |
| 5.4 | затраты в незавершенном производстве | 1212 | 564 491 | 780 128 | 910 093 |
| | готовая продукция и товары для перепродажи | 1213 | - | 2 619 | - |
| | товары отгруженные | 1214 | 212 | - | 476 |
| | прочие запасы и затраты | 1219 | - | - | - |
| | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | 5 735 | 6 431 | 3 500 |
| 5.5 | Дебиторская задолженность | 1230 | 2 765 872 | 1 771 215 | 1 182 322 |
| | расчеты с покупателями и заказчиками | 1231 | 1 859 937 | 1 041 781 | 701 114 |
| | авансы выданные | 1232 | 886 073 | 703 162 | 460 053 |
| | прочие дебиторы | 1233 | 19 862 | 26 272 | 21 155 |
| | не предъявленная к оплате начисленная выручка | 1234 | - | - | - |
| 5.3 | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | 646 000 | 347 000 | 402 000 |
| 5.17 | Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 150 798 | 100 472 | 149 873 |
| | Прочие оборотные активы | 1260 | 474 522 | 361 436 | 289 366 |
| | Итого по разделу II | 1200 | 5 202 488 | 4 046 174 | 3 547 946 |
| | БАЛАНС | 1600 | 7 340 588 | 6 663 485 | 6 018 969 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | На 31 декабря | На 31 декабря | На 31 декабря |
|-----------|--|-------------|------------------|------------------|------------------|
| | | | 20 14 г. | 20 13 г. | 20 12 г. |
| | ПАССИВ | | | | |
| | III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ | | | | |
| | Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310 | 854 259 | 854 259 | 854 259 |
| | Собственные акции, выкупленные у акционеров | 1320 | (-) | (-) | (-) |
| | Переоценка внеоборотных активов | 1340 | - | - | - |
| | Добавочный капитал (без переоценки) | 1350 | - | - | - |
| | Резервный капитал | 1360 | 8 248 | 7 789 | 6 641 |
| | резервные фонды, образованные в соответствии с законодательством | 1361 | - | - | - |
| | резервы, образованные в соответствии с учредительными документами | 1362 | 8 248 | 7 789 | 6 641 |
| | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | 264 206 | 165 142 | 157 116 |
| | Итого по разделу III | 1300 | 1 126 713 | 1 027 190 | 1 018 016 |
| | IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1410 | | | |
| | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 41 179 | - | 30 751 |
| | Оценочные обязательства | 1430 | - | - | - |
| 5.5 | Прочие обязательства, в т.ч. | 1450 | 50 606 | 1 811 845 | 2 385 870 |
| | поставщики и подрядчики | 1451 | 205 | 1 271 | 2 258 296 |
| | авансы полученные | 1452 | 50 401 | 1 729 024 | 127 574 |
| | Итого по разделу IV | 1400 | 91 785 | 1 811 845 | 2 416 621 |
| | V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1510 | - | - | - |
| 5.5 | Кредиторская задолженность | 1520 | 5 785 239 | 3 590 651 | 2 461 463 |
| | поставщики и подрядчики | 1521 | 778 983 | 687 417 | 325 843 |
| | авансы полученные | 1522 | 4 635 547 | 2 661 814 | 1 993 136 |
| | задолженность перед персоналом | 1523 | 564 | 715 | 377 |
| | задолженность перед государственными внебюджетными фондами | 1524 | 10 780 | 11 937 | 10 513 |
| | задолженность по налогам и сборам | 1525 | 93 517 | 27 684 | 14 755 |
| | прочие кредиторы | 1526 | 265 848 | 201 084 | 116 839 |
| 5.9 | Доходы будущих периодов | 1530 | 11 737 | 17 765 | 21 713 |
| | Оценочные обязательства | 1540 | 255 931 | 143 748 | 51 605 |
| | Расчеты с учредителями по взносам в уставный капитал (уставный фонд) | 1545 | - | - | - |
| | Целевое финансирование | 1546 | - | - | - |
| | Задолженность перед заказчиками | 1547 | - | - | - |
| | Прочие обязательства | 1550 | 69 183 | 72 286 | 49 551 |
| | Итого по разделу V | 1500 | 6 122 090 | 3 824 450 | 2 584 332 |
| | БАЛАНС | 1700 | 7 340 588 | 6 663 485 | 6 018 969 |

Руководитель


 (подпись) (расшифровка подписи)
 Сергей Е.Д.

Главный бухгалтер


 (подпись) (расшифровка подписи)
 Яковлева М.Ю.

" 20 "

февраль 20 15



Отчет о финансовых результатах
за январь-декабрь 20 14 г.

Организация ОАО "ЦКБМ"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Научно-техническая деятельность
Организационно-правовая форма/форма собственности Открытое акционерное общество
частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.-(млн. руб.-) _____

Дата (число, месяц, год) _____
Форма по ОКУД _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД _____
по ОКОПФ/ОКФС _____
по ОКЕИ _____

| | | |
|------------|----|------|
| Коды | | |
| 0710002 | | |
| 31 | 12 | 2014 |
| 08624639 | | |
| 7806394392 | | |
| 73.10 | | |
| 12247 | 16 | |
| 384 (385) | | |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | январь- | январь- |
|-----------|--|-------|---------------|---------------|
| | | | За декабрь | За декабрь |
| | | | 20 14 г. | 20 13 г. |
| 5.10 | Выручка | 2110 | 3 946 683 | 2 823 073 |
| | в том числе - оборудование по АЭ | 2111 | 3 689 642 | 2 243 752 |
| | проектно-конструкторские работы | 2112 | 216 101 | 543 103 |
| | оборудование по прочим тематикам | 2113 | 37 670 | 31 381 |
| | прочее | 2114 | 3 270 | 4 837 |
| 5.10 | Себестоимость продаж | 2120 | (3 597 462) | (2 381 595) |
| | в том числе - оборудование по АЭ | 2121 | (3 377 821) | (1 936 185) |
| | проектно-конструкторские работы | 2122 | (179 100) | (411 876) |
| | оборудование по прочим тематикам | 2123 | (33 791) | (25 786) |
| | прочее | 2124 | (6 750) | (7 748) |
| | Валовая прибыль (убыток) | 2100 | 349 221 | 441 478 |
| | Коммерческие расходы | 2210 | (18 800) | (16936) |
| | Управленческие расходы | 2220 | (324 212) | (289807) |
| | Прибыль (убыток) от продаж | 2200 | 6 209 | 134 735 |
| | Доходы от участия в других организациях | 2310 | - | - |
| 5.10 | Проценты к получению | 2320 | 61 253 | 23366 |
| | Проценты к уплате | 2330 | (-) | (6) |
| 5.10 | Прочие доходы | 2340 | 556 000 | 57964 |
| | в т.ч. реализация основных средств | 23401 | 413 990 | 5517 |
| | прочие | 23402 | 142 010 | 52447 |
| 5.10 | Прочие расходы | 2350 | (424 660) | (197350) |
| | в т.ч. реализация основных средств | 23501 | (66 328) | (553) |
| | резерв на обесценение финансовых вложений | 23502 | (251 000) | (-) |
| | прочие | 23503 | (107 332) | (196797) |
| | Прибыль (убыток) до налогообложения | 2300 | 198 802 | 18 709 |
| | Текущий налог на прибыль | 2410 | (56 355) | (39180) |
| | в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы) | 2421 | (58 198) | (4860) |
| 5.11 | Изменение отложенных налоговых обязательств | 2430 | (65 291) | 14 525 |
| 5.11 | Изменение отложенных налоговых активов | 2450 | 23 688 | 16 053 |
| | Прочее | 2460 | (1 321) | (933) |
| | Перераспределение налога на прибыль внутри консолидированной группы налогоплательщиков | 2465 | - | - |
| | Чистая прибыль (убыток) | 2400 | 99 523 | 9 174 |

Форма 0710002 с. 2

| Пояснения | Наименование показателя | Код | январь- | январь- |
|-----------|---|------|------------|------------|
| | | | За декабрь | За декабрь |
| | | | 20 14 г. | 20 13 г. |
| | СПРАВОЧНО | | - | - |
| | Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2510 | - | - |
| | Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2520 | - | - |
| | Совокупный финансовый результат периода ⁶ | 2500 | 99 523 | 9 174 |
| 5.18 | Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. | 2900 | 0,12 | 0,01 |
| | Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 2910 | - | - |

Руководитель Сергеев Е.Д.
(расшифровка подписи)
20 февраля 20 15 г.

Главный бухгалтер Яковлева М.Ю.
(расшифровка подписи)

| Наименование показателя | Код | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|---|------|------------------|---|-----------------------|----------------------|--|-----------|
| Уменьшение капитала - всего: | 3220 | - | - | - | - | (-) | (-) |
| в том числе: | | | | | | | |
| убыток | 3221 | - | - | - | - | - | - |
| переоценка имущества | 3222 | - | - | - | - | (-) | (-) |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3223 | - | - | - | - | - | - |
| уменьшение номинальной стоимости акций | 3224 | - | - | - | - | - | - |
| уменьшение количества акций | 3225 | - | - | - | - | - | - |
| реорганизация юридического лица | 3226 | - | - | - | - | - | - |
| дивиденды | 3227 | - | - | - | - | - | - |
| Изменение добавочного капитала | 3230 | - | - | - | - | - | X |
| Изменение резервного капитала | 3240 | - | - | - | 1 148 | (1 148) | X |
| Величина капитала на 31 декабря 20 <u>13</u> г. | 3200 | 854 259 | - | - | 7 789 | 165 142 | 1 027 190 |
| <u>За 20 14 г.</u> | | | | | | | |
| Увеличение капитала - всего: | 3310 | - | - | - | - | 99 523 | 99 523 |
| в том числе: | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3311 | - | - | - | - | 99 523 | 99 523 |
| переоценка имущества | 3312 | - | - | - | - | - | - |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3313 | - | - | - | - | - | - |
| дополнительный выпуск акций | 3314 | - | - | - | - | - | - |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3315 | - | - | - | - | - | - |
| реорганизация юридического лица | 3316 | - | - | - | - | - | - |
| использование отраслевых резервов на инвестиционные цели | 3317 | - | - | - | - | - | - |
| Уменьшение капитала - всего: | 3320 | - | - | - | - | (-) | (-) |
| в том числе: | | | | | | | |
| убыток | 3321 | - | - | - | - | - | (-) |
| переоценка имущества | 3322 | - | - | - | - | - | - |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 2223 | - | - | - | - | - | - |
| уменьшение номинальной стоимости акций | 3324 | - | - | - | - | - | - |
| уменьшение количества акций | 3325 | - | - | - | - | - | - |
| реорганизация юридического лица | 3326 | - | - | - | - | - | - |
| дивиденды | 3327 | - | - | - | - | - | - |
| Изменение добавочного капитала | 3330 | - | - | - | - | - | X |
| Изменение резервного капитала | 3340 | - | - | - | 459 | (459) | X |
| Величина капитала на 31 декабря 20 <u>14</u> г. | 3300 | 854 259 | - | - | 8 248 | 264 206 | 1 126 713 |

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

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 <u>12</u> г. | Изменения капитала за 20 <u>13</u> г. | | На 31 декабря 20 <u>13</u> г. |
|---|------|----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------|----------------------------------|
| | | | за счет чистой прибыли (убытка) | за счет иных факторов | |
| Капитал - всего | | | | | |
| до корректировок | 3400 | 1 030 026 | 9 174 | - | 1 039 200 |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3410 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3420 | (12 010) | - | - | -) |
| после корректировок | 3500 | 1 018 018 | 9 174 | - | 1 027 190 |
| в том числе: | | | | | |
| нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): | | | | | |
| до корректировок | 3401 | 169 127 | 8 026 | - | 177 153 |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3411 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3421 | - | - | - | -) |
| после корректировок | 3501 | - | - | - | - |
| другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям) | | | | | |
| до корректировок | 3402 | - | - | - | - |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3412 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3422 | (12 011) | - | - | - |
| после корректировок | 3502 | 157 116 | 8 026 | - | 165 142 |

3. Чистые активы

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 <u>14</u> г. | На 31 декабря 20 <u>13</u> г. | На 31 декабря 20 <u>12</u> г. |
|-------------------------|------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Чистые активы | 3600 | 1 138 450 | 1 044 955 | 1 039 729 |

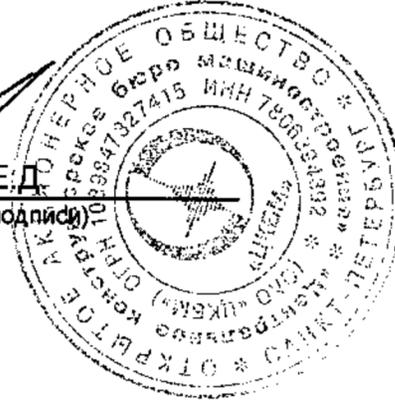
Руководитель

(подпись)

Сергеев Е.Д.

(расшифровка подписи)

" 20 " февраля 20 14 г.



Главный бухгалтер

Яковлева М.Ю.
(подпись)

Яковлева М.Ю.

(расшифровка подписи)

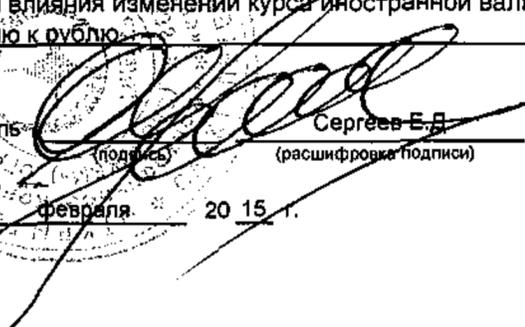
**Отчет о движении денежных средств
за январь-декабрь 20 14 г.**

Организация ОАО "ЦКБМ"
 Идентификационный номер налогоплательщика
 деятельности Научно-техническая деятельность
 Организационно-правовая форма/форма собственности Открытое акционерное общество
 Акционерное общество/Частная собственность
 Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть)

Форма по ОКУД
 Дата (число, месяц, год)
 по ОКПО
 ИНН
 по ОКВЭД
 по ОКОПФ/ОКФС
 по ОКЕИ

| | | |
|------------|----|------|
| Коды | | |
| 0710004 | | |
| 31 | 12 | 2014 |
| 08624639 | | |
| 7806394392 | | |
| 73.10 | | |
| 12247 | 12 | |
| 384 | | |

| Наименование показателя | Код | За январь-декабрь 20 14 г. ¹ | За январь-декабрь 20 13 г. ² |
|---|-------------|--|--|
| Денежные потоки от текущих операций | | | |
| Поступления - всего | 4110 | 3 635 146 | 2 680 029 |
| в том числе: | | | |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг | 4111 | 3 566 664 | 2 617 377 |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей | 4112 | 2 487 | 3 195 |
| от перепродажи финансовых вложений | 4113 | | |
| прочие поступления | 4119 | 65 995 | 59 457 |
| Платежи - всего | 4120 | (3 699 824) | (2 639 469) |
| в том числе: | | | |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | 4121 | (2 524 982) | (1 562 338) |
| в связи с оплатой труда работников | 4122 | (870 343) | (811 629) |
| процентов по долговым обязательствам | 4123 | (-) | (6) |
| налога на прибыль организаций | 4124 | (28 460) | (44 192) |
| прочие платежи | 4129 | (276 039) | (221 304) |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций | 4100 | (64 678) | 40 560 |
| Денежные потоки от инвестиционных операций | | | |
| Поступления - всего | 4210 | 1 992 158 | 1 359 605 |
| в том числе: | | | |
| от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) | 4211 | 413 990 | 1 695 |
| от продажи акций других организаций (долей участия) | 4212 | | |
| бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам) | 4213 | 1 527 000 | 1 336 000 |
| аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях | 4214 | | 21 910 |
| прочие поступления | 4219 | 51 168 | |
| Платежи - всего | 4220 | (1 884 150) | (1 450 781) |
| в том числе: | | | |
| в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов | 4221 | (55 683) | (169 781) |
| в связи с приобретением акций других организаций (долей участия) | 4222 | (-) | (-) |
| денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим | 4223 | (1 826 000) | (1 281 000) |
| инвестиционного актива | 4224 | (-) | (-) |
| прочие платежи | 4229 | (2 467) | (-) |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций | 4200 | 108 008 | (91 176) |
| Денежные потоки от финансовых операций | | | |
| Поступления - всего | 4310 | - | 14 000 |
| в том числе: | | | |
| получение кредитов и займов | 4311 | - | 14 000 |
| денежных вкладов собственников (участников) | 4312 | - | - |
| от выпуска акций, увеличения долей участия | 4313 | - | - |
| от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др. | 4314 | - | - |
| бюджетные ассигнования и иное целевое финансирование | 4315 | - | - |
| прочие поступления | 4319 | - | - |
| Платежи - всего | 4320 | (-) | (14 000) |
| в том числе: | | | |
| собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников | 4321 | (-) | (-) |
| на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников) | 4322 | (-) | (-) |
| бумаг, возврат кредитов и займов | 4323 | (-) | (14 000) |
| прочие платежи | 4329 | (-) | (-) |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций | 4300 | - | - |
| Сальдо денежных потоков за отчетный период | 4400 | 43 330 | (50 616) |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода | 4450 | 100 472 | 149 835 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода | 4500 | 150 798 | 100 472 |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | 4490 | 6996 | 1253 |

Руководитель  (подпись) Сергей Е. Д. (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  (подпись) Яковлева М. Ю. (расшифровка подписи)

Яковлева М. Ю. (расшифровка подписи)

" 20 " февраля 20 15 г.

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
ОАО «Центральное конструкторское бюро машиностроения»

ЗА 2014 ГОД

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Открытого акционерного общества «Центральное конструкторское бюро машиностроения» за 2014 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации и отраслевыми Методическими рекомендациями о порядке формирования показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Полное фирменное наименование Общества:

на русском языке – Открытое акционерное общество «Центральное конструкторское бюро машиностроения»;

на английском языке – Open Joint Stock Company «Central Design Bureau of MachineBuilding».

Сокращенное фирменное наименование Общества:

на русском языке – ОАО «ЦКБМ»;

на английском языке – OJSC «CDBMB».

ОАО "ЦКБМ" создано посредством реорганизации путем преобразования ФГУП.

Федеральная налоговая служба 19 августа 2008 года зарегистрировала ОАО «ЦКБМ» как юридическое лицо, созданное путем реорганизации в форме преобразования с присвоением ОГРН 1089847327415 (Свидетельство серия 78 №006808665).

19.08.2008 г. ОАО «ЦКБМ» было поставлено на налоговый учет с присвоением ему ИНН 7806394392, КПП 780601001 (Свидетельство серия 78 №006808667).

Сведения о выпуске ценных бумаг (акций Общества (Утверждено решением Совета директоров ОАО "ЦКБМ", принятым 29 августа 2008 г., протокол от 29 августа 2008г. № 1):

акции (именные) обыкновенные, бездокументарная форма;

номинальная стоимость - 1 (один) рубль каждая;

количество - 854 258 962 (восемьсот пятьдесят четыре миллиона двести пятьдесят восемь тысяч девятьсот шестьдесят две) штуки;
способ размещения - приобретение акций акционерного общества Российской Федерацией при преобразовании в акционерное общество государственного предприятия в процессе приватизации.

На основании Приказа Регионального отделения ФСФР в Северо-Западном федеральном округе (№1434лзи и №1435лзи от 23.09.2008) произведена государственная регистрация выпуска ценных бумаг и отчета об итогах выпуска ценных бумаг с присвоением выпуску государственного регистрационного номера 1-01-04617-D.

На основании передаточного распоряжения собственника от 01.10.2009г. 05.10.2009г. произошел переход прав собственности на 854 258 962 (восемьсот пятьдесят четыре миллиона двести пятьдесят восемь тысяч девятьсот шестьдесят две) обыкновенные именные акции ОАО «ЦКБМ» от ОАО «Атомэнергопром» к ОАО «Атомэнергомаш» по договору мены согласно Уведомлению о выполнении операции в реестре ОАО «ЦКБМ» (исх. №3783-ЦО-09/СВР-0006 от 05.10.2009г.).

Сведения о реестродержателе: Регистратором Общества является ОАО «Регистратор Р.О.С.Т.». Свидетельство о регистрации от 22.11.1993 №447.993, серия ЛО №04394 выдано Московской регистрационной палатой Правительства Москвы. Местонахождение: 107996, г. Москва, ул. Стромьнка, д. 18, а/я 9. Лицензия на осуществление деятельности по ведению реестра от 03.12.2002 №10-000-1-00264.

29.12.2009г. зарегистрированы изменения в Устав ОАО «ЦКБМ» (Свидетельство серия 78 № 007628225) согласно Решению единственного акционера №03-РЕА/09 от 14 декабря 2009 года, в которых дополнен пункт предмета деятельности Общества и изменено наименование собственника ОАО «ЦКБМ».

Сведения о собственнике:

Единственным акционером Общества является Открытое акционерное общество «Атомное и энергетическое машиностроение» (ОАО «Атомэнергомаш»).

Свидетельство о регистрации: от 29.03.2006 года №008387114, выдано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве, ОГРН 1067746426439.
Местонахождение: 119017, г. Москва, ул. Б. Ордынка, дом 24/26

По состоянию на 31.12.2014 г. в реестре акционеров открытого акционерного общества «Центральное конструкторское бюро машиностроения» изменений не произведено.

Организационно-правовые реквизиты ОАО «ЦКБМ»:

- ОГРН 1089847327415
- ИНН /КПП 7806394392/780601001, 783450001
- ОКПО 08624639
- ОКАТО 40278563000

- ОКТМО 40350000
- ОКОГУ 49001
- ОКФС 16
- ОКОПФ 1 22 47

Место нахождения (юридический адрес) ОАО «ЦКБМ» - 195112, Санкт-Петербург, Красногвардейская пл. д.3

Общество имеет филиал: Филиал открытого акционерного общества «Центральное конструкторское бюро машиностроения» - «ЦКБМ 2»

Место нахождения филиала «ЦКБМ 2» - Россия, г.Сосновый Бор Ленинградской области, ул.Профсоюзная, д.7

Адрес сайта ОАО «ЦКБМ»: www.ckbm.ru

Адрес электронной почты: postbox@ckbm.ru

Основными видами деятельности Общества (в соответствии с его Уставом) являются:

1. Конструирование, изготовление, модернизация и ремонт, в том числе в оборонных целях:

- атомных станций (блоков атомных станций);
- сооружений, комплексов, установок с ядерными материалами, предназначенных для производства, переработки, транспортирования ядерного топлива и ядерных материалов;
- сооружений и комплексов с экспериментальными ядерными реакторами (включая стенды - прототипы ядерных реакторов судов);
- сооружений и комплексов с исследовательскими ядерными реакторами;
- стационарных объектов и сооружений, предназначенных для хранения ядерных материалов, радиоактивных веществ и отходов;
- дистанционно-управляемых перегрузочных машин и механизмов;
- главных циркуляционных насосов ГЦНА, электронасосов для перекачки радиоактивных отходов БЭНГ, электронасосов дренажа топливного бассейна БЭН и других типов;
- насосного оборудования ядерных энергетических установок военного назначения;
- оборудования для объектов использования атомной энергии;
- насосного оборудования для химической и металлургической промышленности, насосов общепромышленного назначения.

2. Управление ресурсными характеристиками поставленного оборудования.

3. Эксплуатация блоков атомных станций в части выполнения работ и предоставления услуг эксплуатирующей организации.

4. Деятельность по использованию ядерных материалов и радиоактивных веществ при проведении работ по использованию атомной энергии в оборонных целях.

Виды деятельности ОАО «ЦКБМ» (по ОКВЭД):

| | |
|---------------------|--|
| 73.10 (основной) | Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук |
| 29.12 | Производство насосов, компрессоров и гидравлических систем |
| 29.12.2 | Производство насосов для перекачки жидкостей и подъемников жидкостей |
| 29.12.3 | Производство воздушных и вакуумных насосов; производство воздушных и газовых компрессоров |
| 29.12.9 | Предоставление услуг по монтажу, ремонту и техническому обслуживанию насосов и компрессоров |
| 29.5 | Производство прочих машин и оборудования специального назначения |
| 40.10.43 | Деятельность по обеспечению работоспособности атомных электростанций |
| 74.20.14 | Разработка проектов промышленных процессов и производств, относящихся к электротехнике, электронной технике, горному делу, химической технологии, машиностроению, а также в области промышленного строительства, системотехники и техники безопасности |
| 74.30 | Технические испытания, исследования и сертификация |
| 74.30.9 | Прочая деятельность по техническому контролю, испытаниям и анализу |
| 75.22 | Деятельность по использованию ядерных материалов и радиоактивных веществ при проведении работ по использованию атомной энергии в оборонных целях |

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ОАО «ЦКБМ» включает показатели деятельности всех филиалов, представительств и иных подразделений (включая выделенные на отдельные балансы), а именно: филиал «ЦКБМ 2», с имуществом выделенным на отдельный баланс.

Среднегодовая численность работающих в ОАО «ЦКБМ»:

- за 2014 год составила 1174 чел.
- за 2013 год составила 1254 чел.
- За 2012 год составила 1249 чел.
- За 2011 год составила 1266 чел.
-

Органами управления Общества в соответствии с его Уставом являются:

- Общее собрание акционеров;
- Генеральный директор (единоличный исполнительный орган) - Сергеев Евгений Дмитриевич.

В соответствии с абз.2 п.1 ст.64 Федерального закона «Об акционерных обществах» функции Совета директоров Общества осуществляет Общее собрание акционеров Общества.

Органом контроля финансово-хозяйственной деятельности Общества является Ревизионная комиссия, в составе: Левенштейн Александр Леонидович, Кислая Наталия Ивановна, Шемоханова Ирина Владимировна. По результатам проводимого

единственным акционером Открытого акционерного общества «Центральное конструкторское бюро машиностроения» конкурса, был утвержден аудитор ОАО «ЦКБМ» на 2014 год – ООО "Нексия Пачоли»

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

При ведении бухгалтерского учета ОАО «ЦКБМ» руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011 № 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.

Бухгалтерская отчетность ОАО «ЦКБМ» 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 (финансовой) отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших на отчетную дату.

Курсы основных иностранных валют составили:

| Валюта | на 31 декабря 2012 г | на 31 декабря 2013 г | на 31 декабря 2014 г |
|------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Доллар США | 30.3727 | 32.7292 | 56.2584 |
| ЕВРО | 40.2286 | 44.9699 | 68.3427 |

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, а также дебиторская и кредиторская задолженность, возникшая по договорам длительного производственного цикла, подтвержденного Заключением Минпромторга.

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, представленные в таблице 2.3.1

Таблица 2.3.1.

| Группы нематериальных активов | Сроки полезного использования нематериальных активов (число лет)* |
|---|---|
| Изобретения, промышленные образцы, полезные модели | 1-10 |
| Программы для ЭВМ, базы данных | - |
| Товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров | 1-9 |
| Топология интегральных микросхем | - |
| Селекционные достижения | - |
| Деловая репутация организации | - |
| Лицензии (кроме лицензий на пользование недрами) | - |
| Лицензии на пользование недрами | - |
| Прочие | 10 |

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, представленные в таблице 2.4.1.

Таблица 2.4.1.

| Наименование показателя | Сроки полезного использования объектов основных средств (число лет) | |
|--|---|--------------------|
| | до 1 января 2002 г. | с 1 января 2002 г. |
| Здания | 8-100 | 5-50 |
| Сооружения и передаточные устройства | 8-100 | 5-50 |
| Машины и оборудование | 5-20 | 1-30 |
| Транспортные средства | 7-10 | 3-10 |
| Другие виды основных средств | 5-20 | 1-20 |
| Земельные участки и объекты природопользования | бессрочно | бессрочно |

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. Материальные и нематериальные поисковые активы

Затраты на освоение природных ресурсов, возникающие на стадиях оценочных работ и разведки месторождения, определения которых приведены в Распоряжении МПР РФ от 05.07.1999 № 83-р «Об утверждении Положения о порядке проведения геологоразведочных работ по этапам и стадиям (твердые полезные ископаемые)», признаются поисковыми затратами.

К поисковым затратам, признаваемым в составе материальных поисковых активов, относятся:

- 1) затраты на приобретение и монтаж машин и оборудования, приобретение транспортных средств, используемых для поиска, оценки и разведки полезных ископаемых;
- 2) затраты на бурение и обустройство скважин;
- 3) затраты на проведение горно-разведочных выработок.

К поисковым затратам, признаваемым в составе нематериальных поисковых активов, относятся затраты на получение лицензии на пользование недрами и иные затраты на освоение природных ресурсов, относящиеся в основном к приобретению (созданию) объектов, не имеющих материально-вещественной формы.

Переоценка объектов материальных и нематериальных поисковых активов не производится.

На каждую отчетную дату организация проводит анализ наличия обстоятельств, указывающих на возможное обесценение поисковых активов. Для целей проверки поисковых активов на обесценение такие активы группируются по участкам месторождений полезных ископаемых.

Нематериальные поисковые активы в виде лицензий на геологическое изучение недр амортизируются линейным способом в течение срока их действия.

Совмещенная лицензия (лицензия на поиск, разведку, добычу полезных ископаемых) и прочие нематериальные поисковые активы не подлежат амортизации до подтверждения коммерческой целесообразности добычи и начала работ по добыче полезных ископаемых.

Материальные поисковые активы (кроме скважин и горных выработок) амортизируются линейным способом в течение срока их полезного использования.

Скважины и горные выработки не подлежат амортизации до подтверждения коммерческой целесообразности добычи и начала работ по добыче полезных ископаемых.

Амортизация материальных и нематериальных поисковых активов включается в фактическую стоимость других материальных и нематериальных поисковых активов в той мере, в которой они используются для создания данных объектов.

При подтверждении коммерческой целесообразности добычи полезных ископаемых на участке недр поисковые активы проверяются на обесценение и переводятся в состав основных средств или нематериальных активов, которые предназначены для разработки и добычи полезных ископаемых, по остаточной стоимости (фактическим затратам с учетом переоценок за вычетом накопленных амортизации и обесценения).

На отчетную дату предприятие данных активов не имеет.

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

Списание расходов по каждой выполненной научно-исследовательской, опытно-конструкторской, технологической работе производится линейным способом. Сроки применения результатов НИОКР определяются комиссией и не превышают 5 лет.

2.7. 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 единовременно в момент передачи в производство (эксплуатацию).

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

2.8. Незавершенное производство

К незавершенному производству организации относится продукция (работы), не прошедшая всех стадий (фаз, переделов), предусмотренных технологическим процессом, а также изделия неукомплектованные, не прошедшие испытания и технической приемки.

Оценка незавершенного производства производится по фактической производственной себестоимости.

2.9. Финансовые вложения

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском учете и в бухгалтерской (финансовой) 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.

2.10. Производные финансовые инструменты

В бухгалтерском учете признаются активы и обязательства по договорам ПФИ, существующие на отчетную дату.

Производный финансовый инструмент представляет собой актив, если совокупная стоимостная оценка содержащихся в соответствующем договоре требований к контрагенту превышает совокупную стоимостную оценку обязательств перед контрагентом по этому договору и организация ожидает увеличение будущих экономических выгод в результате получения активов (денежных средств или иного имущества), обмена активов или погашения обязательств на потенциально выгодных для организации условиях.

Производный финансовый инструмент представляет собой обязательство, если совокупная стоимостная оценка содержащихся в соответствующем договоре обязательств организации перед контрагентом превышает совокупную стоимостную оценку требований к контрагенту по этому договору и организация ожидает уменьшения будущих экономических выгод в результате выбытия активов (денежных средств или иного имущества), обмена активов или погашения обязательств на потенциально невыгодных для организации условиях.

Производные финансовые инструменты, представляющие собой актив, отражаются на счете 76 «Производные финансовые инструменты, от которых ожидается получение экономических выгод», производные финансовые инструменты, представляющие собой обязательство, отражаются на счете 76 «Производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод».

Оценка ПФИ (получаемого и передаваемого по договору) осуществляется по справедливой стоимости.

Отражение результатов переоценки ПФИ зависит от целей использования ПФИ (с целью хеджирования, либо с иными целями), вида хеджируемого риска и эффективности хеджирования.

Результаты переоценки инструментов хеджирования отражаются в бухгалтерском учете на основании отчета об эффективности хеджирования, предоставляемого структурным подразделением, ответственным за управление рисками. При этом на счетах бухгалтерского учета отражаются результаты взаимозачета изменений в справедливой стоимости инструмента хеджирования и хеджируемой статьи в следующем порядке:

1) по инструменту хеджирования денежных потоков:

эффективная часть инструмента относится на добавочный капитал;

неэффективная часть инструмента относится на прочие доходы и расходы;

2) по инструменту хеджирования справедливой стоимости:

эффективная и неэффективная части инструмента относятся на прочие доходы и расходы.

Доходы и расходы от переоценки прочих ПФИ (ПФИ, не являющихся инструментами хеджирования) относятся на прочие доходы и расходы.

При выбытии активов и погашении обязательств, связанных с ПФИ, доходы и расходы от их переоценки переносятся с добавочного капитала на счета учета доходов и расходов, по которым отражены операции с хеджируемой статьей, либо включаются в первоначальную стоимость полученного по сделке хеджирования актива.

Денежные потоки по операциям хеджирования подлежат отражению в Отчете и движении денежных средств аналогично денежным потокам по хеджируемой статье. Денежные поступления и выплаты по ПФИ, заключенным с иными целями (например, с целью продажи), классифицируются как денежные потоки по инвестиционной деятельности и подлежат отражению по строкам 4219 «прочие поступления» и 4229 «прочие платежи» соответственно.

2.11. 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.

2.12. Отложенные налоги

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

2.13. 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 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 создание и увеличение оценочных обязательств и доходы в связи с уменьшением их стоимости;
- 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.

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

Формирование себестоимости продукции (работ, услуг) производится в разрезе объектов калькулирования, т.е. в разрезе номенклатуры продукции (работ, услуг).

В организации принимается позаказный метод учета затрат на производство, для чего при заключении хозяйственного договора плановые службы открывают соответствующий заказ с присвоением ему определенного номера в целях облегчения ведения управленческого учета.

Заказ может быть открыт и в разрезе других объектов учета (отдел, цех, лаборатория, продукт, товар и т.п.), а также:

- в целях ведения внутрихозяйственного расчета,
- в случаях, когда это необходимо по требованию Заказчика,
- в случаях, когда этого требует существующий порядок налогообложения по разным ставкам налога на добавленную стоимость.

В течение отчетного периода по дебету учета затрат на производство собираются текущие затраты отчетного периода.

Аналитический учет косвенных расходов (Общехозяйственные расходы, расходы обслуживающих производств и хозяйств) ведется по статьям расходов в целях возможности их анализа и планирования в будущих периодах.

Для целей бухгалтерского учета затрат, включаемых в себестоимость продукции, применяются отраслевые «Методические рекомендации по планированию, учету и калькулированию себестоимости научно-технической продукции, создаваемой организациями Росатома».

Списание затрат, собранных за отчетный период на счете 25 «Общепроизводственные расходы», производится ежемесячно по-заказно в дебет счета 20 «Основное производство» пропорционально основной заработной плате персонала (Д 20 К 70).

Суммы затрат, не подтвержденных актами выполненных работ, формируют незавершенное производство по-заказно.

К незавершенному производству организации относится продукция (работы), не прошедшая всех стадий (фаз, переделов), предусмотренных технологическим процессом, а также изделия неукомплектованные, не прошедшие испытания и технической приемки. Оценка незавершенного производства производится по фактической производственной себестоимости

По окончании отчетного месяца коммерческие (44 сч.) и управленческие расходы (26 сч.) ежемесячно списываются в полной сумме на расходы отчетного периода без распределения между объектами калькулирования.

2.15. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (в том числе расходы, лицензии по программным продуктам, программное обеспечение), 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»).

2.16. Движение денежных средств

Отчет о движении денежных средств представляет собой обобщение данных о денежных средствах, а также высоколиквидных финансовых вложениях, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые

подвержены незначительному риску изменения стоимости (далее - денежные эквиваленты). 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»).

Денежные потоки Организации подразделяются на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций.

Денежные потоки Организации классифицируются в зависимости от характера операций, с которыми они связаны, а также от того, каким образом информация о них используется для принятия решений пользователями бухгалтерской отчетности организации.

В качестве денежных потоков от текущих операций (помимо денежных потоков, указанных в п. 9 ПБУ 23/2011) Организация в частности, классифицирует:

платежи налогов и сборов, возврат сумм излишне изысканных налогов, сборов;

поступление страховой выплаты;

предоставление средств целевого финансирования;

перечисление средств на благотворительные цели, добровольных членских взносов в общественные организации и т.д.;

платежи поставщикам (подрядчикам) в связи с демонтажем и ликвидацией основных средств;

предоставление ссуд, займов работникам Организации;

возврат ссуд, займов работниками Организации;

предоставление беспроцентных займов;

возврат беспроцентных займов;

поступление процентов, начисленных на остатки денежных средств, находящихся на расчетных счетах Организации;

платежи в связи с приобретением активов, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные п. 4 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», и стоимостью не более 40 000 руб. за единицу;

поступление средств в качестве обеспечения исполнения обязательств по договору аренды, обеспечения выполнения условий конкурса и иные аналогичные обеспечения.

В качестве денежных потоков от финансовых операций (помимо денежных потоков, указанных в п. 11 ПБУ 23/2011) Организация, в частности, классифицирует:

получение средств целевого финансирования;

перечисление федеральным государственным унитарным предприятием, права собственника имущества которого осуществляются Корпорацией в соответствии с Федеральным законом "О Государственной корпорации по атомной энергии "Росатом", части прибыли, остающейся в его распоряжении после уплаты налогов и иных обязательных платежей, в доход Корпорации;

платежи в связи с погашением обязательств по договорам финансовой аренды (лизинга).

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам. Примерами таких денежных потоков являются:

а) денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);

б) косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее;

в) поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях;

г) оплата транспортировки грузов с получением эквивалентной компенсации от контрагента.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата. Примерами таких денежных потоков являются:

а) покупка и перепродажа финансовых вложений в течение трех месяцев;

б) осуществление краткосрочных (до трех месяцев) финансовых вложений за счет заемных средств.

В Отчете о движении денежных средств Организация показывает наличие денежных средств в иностранной валюте по курсу ЦБ РФ, действующему на отчетные даты, а движение денежных средств в иностранной валюте в течение отчетного периода – по курсу ЦБ РФ на даты совершения операций в иностранной валюте.

Движение денежных средств, связанное с покупкой или продажей иностранной валюты отражается в Отчете о движении денежных средств сальдировано. Прибыли и убытки от операций по покупке и продаже иностранной валюты отражаются по строкам «Прочие доходы» и «Прочие расходы» по текущей деятельности Отчета о движении денежных средств.

3. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ В 2014 ГОДУ

В учетную политику в 2014 году были внесены изменения, связанные с изменением нормативных правовых актов, регулирующих вопросы бухгалтерского учета.

- 1) В связи с утверждением Министерством финансов Российской Федерации рекомендаций аудиторским организациям, индивидуальным аудиторам, аудиторам по проведению аудита годовой бухгалтерской отчетности организаций за 2013 год (письмо Министерства финансов Российской Федерации от 29.01.2014 № 07-04-18/01), а также в целях повышения достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности внесены изменения в учетную политику для целей бухгалтерского учета, утвержденную приказом ОАО «ЦКБМ» от 30.12.2013 № 37/765-П в части:

1. Дополнен пункт 2.3 абзацем следующего содержания:

«Сырье, материалы и т.п. активы, используемые для создания внеоборотных активов, отражаются в бухгалтерском балансе по группам статей раздела «Внеоборотные активы», для создания которых они предназначены.».

2. Абзац второй пункта 9.5 изложен в следующей редакции:

«Остаток средств целевого финансирования, отраженных на счете 86 «Целевое финансирование» отражается в Бухгалтерском балансе по группе статей "Целевое финансирование".».

3. Абзацы четыре – пять пункта 10.3 изложен в следующей редакции:

«в качестве актива (дебетовый остаток по счету 46) - по статье «Не предъявленная к оплате начисленная выручка» группы статей «Дебиторская задолженность», если срок обращения (погашения) по нему не более 12 месяцев после отчетной даты;

в качестве актива (дебетовый остаток по счету 46) - по статье «Прочие внеоборотные активы», если срок обращения (погашения) по нему более 12 месяцев после отчетной даты;

в качестве обязательства (кредитовый остаток по счету 46) – по группе статей «Задолженность перед заказчиками», если срок обращения (погашения) по нему не более 12 месяцев после отчетной даты;

в качестве обязательства (кредитовый остаток по счету 46) – по группе статей «Прочие обязательства», если срок обращения (погашения) по нему более 12 месяцев после отчетной даты.».

- утверждены новые формы бухгалтерской (финансовой) отчетности - приложение 1-5 учетной политики для целей бухгалтерского учета,

- утверждены новые алгоритмы заполнения форм бухгалтерской (финансовой) отчетности-приложение 1-5 учетной политики для целей бухгалтерского учета,

2) С целью реализации проекта ПСР «Централизация оформления служебных командировок», утвержденного приказом по предприятию № 37/281-П от 03.06.2014 года, а также плана мероприятий по реализации проекта от 10.07.2014 года с 01.08.2014 года исключены из учетной политики по бухгалтерскому учету на 2014 год, утвержденной приказом ОАО «ЦКБМ» от 30.12.2013 № 37/765-П, первичные учетные документы, утвержденные Росстатом: Командировочное удостоверение (Унифицированная форма N T-10), Служебное задание для направления в командировку и отчет о его выполнении (Унифицированная форма N T-10а).

С 01.08.2014 года добавить в учетную политику по бухгалтерскому учету на 2014 год, в раздел «Прочие» Приложения 1-6 к УП БУ 2014 «Перечень применяемых первичных учетных документов» бланк «Командировочное удостоверение - служебное задание»

3) В целях повышения качества организации и ведения бухгалтерского учета, выполнения мероприятий по устранению замечаний, выявленных в ходе аудиторской проверки за полугодие 2014 года, а также в целях выполнения приказа ОАО «ЦКБМ» от 01.10.2014 года за № 37/487-П « О выполнении мероприятий по устранению замечаний по итогам аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности за полугодие 2014» с 01.11.2014 года внесены изменения в учетную политику по бухгалтерскому учету на 2014 год, утвержденную приказом ОАО «ЦКБМ» от 30.12.2013 № 37/765-П, в Приложение № 1-8 «Оценочное обязательство по расходам на шеф-монтаж», пункт 3 абзац 4 изложить в следующей редакции: «Если сумма признанного в бухгалтерском учете оценочного обязательства по окончании отчетного года окажется меньше фактически осуществленных в течение того же года расходов по услугам шеф-монтажа, то расходы сверх начисленной ранее суммы признаются в учете (при условии, что доходный договор уже закрыт) в качестве либо расходов по обычным видам деятельности в текущем периоде, либо в качестве прочих расходов в последующих периодах.»

Последствия изменения учетной политики

Последствий существенного характера в связи с изменениями учетной политики в 2014 году не наступило.

4. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ В 2015 ГОДУ

Нормативные правовые акты, вступающие в силу в 2015 году и существенно влияющие на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности, за период в котором начнется их применение, не утверждены и не опубликованы.

Существенных изменений учетной политики 2015 года (по сравнению с 2014 г.) не вносилось.

5. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2013 ГОД

5.1. Нематериальные активы

Наличие и движение нематериальных активов за 2013 и 2014 годы представлено в таблицах 5.1.1 на странице 1 Приложения 1.

Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией представлена в таблице 5.1.2.

Таблица: 5.1.2.

| Наименование показателя | Код | на 31 декабря 2012 г. | на 31 декабря 2013 г. | на 31 декабря 2014 г. |
|---|------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Всего | 5120 | 362 415 | 362 449 | 362 466 |
| в том числе: | | | | |
| изобретения, промышленные образцы, полезные модели | 5121 | 226 | 259 | 273 |
| программы для ЭВМ, базы данных | 5122 | - | - | - |
| товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров | 5123 | 20 | 20 | 20 |
| топология интегральных микросхем | 5124 | - | - | - |
| селекционные достижения | 5125 | - | - | - |
| деловая репутация организации | 5126 | - | - | - |
| лицензии (кроме лицензий на пользование недрами) | 5127 | - | - | - |
| лицензии на пользование недрами | 5128 | - | - | - |
| прочие | 5129 | 362 169 | 362 170 | 362 172 |

Нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования Общество не имеет.

Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью представлена в таблице 5.1.3

Таблица 5.1.3.

| Наименование показателя | Код | на 31 декабря 20 12 г. | на 31 декабря 2013 г. | на 31 декабря 2014 г. |
|---|------|---------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Всего | 5130 | 7 | 7 | 28 |
| в том числе: | | | | |
| изобретения, промышленные образцы, полезные модели | 5131 | 7 | 7 | 7 |
| программы для ЭВМ, базы данных | 5132 | - | - | - |
| товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров | 5133 | - | - | 20 |
| топология интегральных микросхем | 5134 | - | - | - |
| селекционные достижения | 5135 | - | - | - |
| деловая репутация организации | 5136 | - | - | - |
| лицензии (кроме лицензий на пользование недрами) | 5137 | - | - | - |
| лицензии на пользование недрами | 5138 | - | - | - |
| прочие | 5139 | - | - | - |

Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов представлены в таблице 5.1.4. за 2013 и 2014 годы

Таблица 5.1.4.

(предшествующий год)

| Наименование показателя | Код | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|--|------|----------------|---------------------|--|---|------------------|
| | | | затраты за период | списано затрат как не давших положительного результата | принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР | |
| затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего | 5170 | | 41 251 | | | 38 273 |
| Расходы на научно-исследовательские работы (стадия исследований) | 5171 | | 38 244 | | | 38 244 |
| Расходы на опытно-конструкторские работы (стадия разработок) | 5172 | | | | | |
| Расходы на технологические работы | 5173 | | | | | |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5190 | 35 | 3 007 | | 3 014 | 29 |

| Наименование показателя | Код | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|---|------|----------------|---------------------|--|---|------------------|
| | | | затраты за период | списано затрат как не давших положительного результата | принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР | |
| затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего | 5160 | 38 244 | 68 504 | - | - | 106 747 |
| Расходы на научно-исследовательские работы (стадия исследований) | 5161 | 38 244 | 68 504 | - | - | 106 747 |
| Расходы на опытно-конструкторские работы (стадия разработок) | 5162 | - | - | - | - | - |
| Расходы на технологические работы | 5163 | - | - | - | - | - |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | 29 | 119 | - | 22 | 126 |

5.2. Основные средства

Информация о наличии и движении основных средствах Общества представлена в таблице 5.2.1 на страницах 2 и 3 Приложения 1.

Информация о незавершенных капитальных вложениях представлена в таблице 5.2.2 на странице 4 Приложения 1.

Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации представлено в таблице 5.2.3.

Таблица 5.2.3.

| Наименование показателя | Код | За 20 13 г. | За 20 14 г. |
|--|-----|-------------|-------------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | | 25 927 | 7 568 |
| в том числе: | | - | - |
| Здания | | - | - |
| Сооружения и передаточные устройства | | - | - |
| Машины и оборудование | | - | 7 568 |
| Транспортные средства | | - | - |
| Другие виды основных средств | | 25 927 | - |
| Земельные участки | | - | - |

| | | | |
|---|--|---|---|
| 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 | | - | - |

Иное использование основных средств за 2012, 2013 гг. изложено в таблице 5.2.4.

Таблица 5.2.4.

| Наименование показателя | Код | на 31 декабря 20 12 г. | на 31 декабря 20 13 г. | на 31 декабря 20 14 г. |
|---|-----|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | | - | - | - |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | | - | 96 | 96 |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | | 11 375 | 8 006 | 8 351 |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | | - | - | - |
| Основные средства, переведенные на консервацию | | 311 190 | 13 733 | 12 617 |
| Иное использование основных средств (залог и др.) | | - | - | - |

Информация об основных средствах, стоимость которых не погашается представлена в табл. 5.2.5. на странице 5 Приложения 1.

Информация о наличии и движении арендованных основных средств, представлена в табл. 5.2.6. на странице 6 Приложения 1.

5.3. Финансовые вложения

Финансовые вложения и резерв под обесценение ФВ Общества представлены в таблицах 5.3.1 и 5.3.2 на страницах 7-10 Приложения 1.

Финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, нет. Ценных бумаг и иных финансовых вложений, обремененных залогом, либо переданных другим организациям или лицам в Обществе нет.

В течение отчетного года Общество не заключало договоров, являющихся производными финансовыми инструментами.

5.4. Запасы

Показатели, отраженные в строке баланса 1210 «Запасы», представлены в таблице 5.4.1 на страницах 11 и 12 Приложения 1.

Информация о товарно-материальных ценностях, учитываемых за балансом, представлена в таблице 5.4.2

Таблица 5.4.2.

| Наименование показателя | Счет | на 31 декабря 20 12 г. | на 31 декабря 20 13 г. | на 31 декабря 20 14 г. |
|---|------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Имущество, принятое на ответственное хранение | 002 | 624 945 | 207 052 | 194 315 |
| Материалы, принятые в переработку | 003 | 3 227 | 8 933 | 34 560 |

5.5. Дебиторская и кредиторская задолженность

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность показана за минусом резерва по сомнительным долгам. Наличие и движение дебиторской задолженности за 2013 и 2014 годы, показанной во внеоборотных и оборотных активах представлено в таблице 5.5.1 на страницах 13-16 Приложения 1.

Просроченная дебиторская задолженность за 2012, 2013 и 2014 годы представлено в таблице 5.5.2 на страницах 17 Приложения 1.

Наличие и движение кредиторской задолженности за 2013 и 2014 годы представлено в таблице 5.5.3 на страницах 18-19 Приложения 1.

Информация о начисленных и уплаченных налогах за 2013 и 2014 гг. представлена в таблице 5.5.4.

Таблица 5.5.4.

| Наименование показателя | за 20 13_ г. | | за 20 14_ г. | |
|---|------------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|
| | Начислено ¹ | Уплачено ² | Начислено ¹ | Уплачено ² |
| Всего | 220 412 | 207 982 | 367 205 | 374 197 |
| в том числе: | | | | |
| Федеральный бюджет - всего | 158 415 | 142 157 | 292 086 | 324 981 |
| НДС | 50 289 | 32 184 | 174 141 | 209 703 |
| Налог на прибыль | 3 920 | 4 438 | 5 767 | 2 839 |
| НДФЛ | 104 151 | 105 457 | 111 667 | 111 952 |
| прочие | 55 | 78 | 511 | 487 |
| Бюджеты субъектов Российской Федерации - всего | 51 105 | 56 125 | 66 293 | 40 543 |
| Налог на прибыль | 35 260 | 39 754 | 51 909 | 25 621 |
| Налог на имущество | 15 653 | 16 178 | 14 182 | 14 730 |
| Транспортный налог | 192 | 193 | 202 | 192 |
| прочие | | | | |
| Местные бюджеты - всего | 10 893 | 9 700 | 8 826 | 8 673 |
| Земельный налог | 10 893 | 9 700 | 8 826 | 8 673 |
| прочие | | | | |
| Страховые взносы во внебюджетные фонды | 201 471 | 200 047 | 218 268 | 220 160 |

5.6. Расходы

Информация по затратам на производство по элементам затрат представлена в таблице 5.6.1.

Таблица 5.6.1.

| Наименование показателя | за 2013 г. | за 2014 г. |
|--|------------|------------|
| Материальные затраты | 1442326 | 2111968 |
| в т.ч. затраты на энергетические ресурсы | 71224 | 14510 |
| Расходы на оплату труда | 802822 | 947939 |
| Отчисления на социальные нужды | 214169 | 147487 |
| Амортизация | 96763 | 156513 |
| Отраслевые резервы | | |
| Прочие затраты | 901752 | 459411 |
| Итого по элементам затрат | 3457832 | 3823318 |
| Приобретение товаров для перепродажи | 60858 | |

| | | |
|--|---------|---------|
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): | | |
| незавершенного производства | -723768 | 211326 |
| готовой продукции и товаров для перепродажи | -2619 | 2619 |
| остатков товаров отгруженных | | -212 |
| Расходы по обычным видам деятельности, списанные на непроизводственные счета [-] | -103965 | -96577 |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 2688338 | 3940474 |

5.7. Оценочные обязательства

Информация по оценочным обязательствам представлена в таблице 5.7.1 на страницах 20-21 Приложения 1.

5.8. Обеспечения

Выданные и полученные Обществом обеспечения обязательств представлены в таблице 5.8.1.

Таблица 5.8.1.

| Наименование показателя | Код | на 31 декабря 2014г | на 31 декабря 2013 г. | на 31 декабря 2012 г. |
|----------------------------|-----|------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Полученные - всего | | 24 927 | 31 779 | 8 854 |
| в том числе: | | | | |
| залог | | | | |
| поручительство | | 16 680 | 13 024 | |
| банковская гарантия | | 8 247 | 18 755 | 8 854 |
| Выданные - всего | | | | |
| в том числе: | | | | |
| залог | | | | |
| поручительство | | | | |
| банковская гарантия | | | | |

Покупатели продукции выдали Обществу поручительства, представленные в таблице 5.8.2. на страницах 22 Приложения 1.

В текущем и предыдущем отчетном периодах Общество поручительств не выдавало и имущество в залог не передавало.

5.9. Целевое финансирование

Показатели, отраженные в строке баланса 1530 «Доходы будущих периодов», представлены в таблице 5.9.1. на страницах 23-24 Приложения 1 Целевое финансирование (за исключением государственной помощи) за 2013 и 2014 гг.

5.10. Доходы

Информация по доходам и расходам по обычным видам деятельности за 2013 и 2014 гг. представлена в таблице 5.10.1.

Таблица 5.10.1.

| Наименование показателя | за 20_13_ г. | | за 20_14_ 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, в том числе | 2 823 073 | (2 381 595) | 3 946 683 | (3 597 462) |
| оборудование по АЭ | 2 243 752 | (1 936 185) | 3 689 642 | (3 377 821) |
| проектно-конструкторские работы | 543 103 | (411 876) | 216 101 | (179 100) |
| оборудование по прочим тематикам | 31 381 | (25 786) | 37 670 | (33 791) |
| прочее | 4 837 | (7 748) | 3 270 | (6 750) |

Информация по прочим доходам и расходам за 2013 и 2014 гг. представлена в таблице 5.10.2.

Таблица 5.10.2.

| Наименование показателя | 20 13 | | 20 14 | |
|--|---------------|----------------|---------------|----------------|
| | Прочие доходы | Прочие расходы | Прочие доходы | Прочие расходы |
| Продажа имущества | | | | |
| продажа основных средств | 5 517 | 553 | 413 990 | 66 328 |
| продажа нематериальных активов | 3 390 | 2 980 | | |
| продажа объектов незавершенного строительства | | 5 012 | | |
| продажа сырья и материалов | 9 715 | 8 669 | 9 561 | 9 890 |
| продажа ценных бумаг | | | | |
| продажа прочих активов | 3 | 5 | 2 | 2 |
| Прочая реализация | | | | |
| предоставление в пользование прав на результаты интеллектуальной деятельности | | | | |
| доходы от активов, переданных в пользование (аренда, лизинг) | 6 797 | 317 | 3 701 | |
| Начисление (восстановление) резервов | 57 | 351 | 3 467 | 254 502 |
| Продажа иностранной валюты | 120 | | 1 032 | |
| 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 | 9 445 | | 103 700 | |
| величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях | | | | |
| Имущество, полученное в рамках целевого финансирования | 3 948 | 76 | 6 028 | |
| Безвозмездно полученное (переданное) имущество | | | | |
| Ликвидация выводимых из эксплуатации объектов ОС | | | | 824 |
| Услуги кредитных организаций (другие существенные статьи) | 2 130 | 824 | | 2 054 |
| Прочие доходы (расходы) | 13 156 | 55 900 | 13 728 | 61 967 |
| Итого | 3 688 | 122 663 | 775 | 28 885 |
| Итого | 57 964 | 197 350 | 556 000 | 424 660 |

5.11. Отложенные налоговые активы и обязательства

Расчет суммы текущего налога на прибыль за 2013 и 2014 годы представлен в таблице 5.11.1

Таблица 5.11.1.

| Наименование показателя | 2013г. | 2014г. |
|---|--------|----------|
| Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль | 3 742 | 39 760 |
| Постоянное налоговое обязательство | 4 860 | 58 198 |
| Отложенный налоговый актив | 16 053 | 23 688 |
| Отложенное налоговое обязательство | 14 525 | (65 291) |
| Текущий налог на прибыль (текущий налоговый убыток) | 39 180 | 56 355 |

В течение отчетного периода суммы постоянных и временных разниц, повлекших корректировку условного расхода по налогу на прибыль отчетного периода, представлены в таблице 5.11.2.

Таблица 5.11.2.

| Наименование показателя | 2013 г. | 2014 г. |
|--------------------------------------|----------|-----------|
| Постоянные разницы | 24 300 | 290 990 |
| Временные (налогооблагаемые) разницы | 72 625 | 326 455 |
| Временные (вычитаемые) разницы | (80 267) | (118 440) |

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства, списанные в связи с выбытием актива (продажей, передачей на безвозмездной основе или ликвидацией) или вида обязательства, представлены в таблице 5.11.3.

Таблица 5.11.3.

| Наименование показателя | 2013 г. | 2014 г. |
|--|---------|---------|
| Корректировка отложенного налогового актива | 1 127 | |
| Корректировка отложенного налогового обязательства | 531 | |

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства в балансе представлены свернуто.

5.12. Кредиты и займы

Информация о кредитах и займах полученных, условиях и сроках платежей отсутствует.

5.13. Сделки между связанными сторонами

Перечень связанных сторон по состоянию на 31.12.2014 года приведен в Приложении 2.

В отчетном периоде Общество осуществляло операции по покупкам и продажам товаров (работ, услуг), прочим расчетам со связанными сторонами, представленными в таблицах 5.13.1, 5.13.2, на страницах 25-28 Приложения 1.

В 2013 и 2014 годах Общество осуществляло операции по предоставлению займов связанным сторонам и получению займов у связанных сторон, которые представлены в таблицах 5.13.3. на страницах 29-30 Приложения 1.

Операции по получению целевого финансирования от связанных сторон в 2013 и 2014 годах представлены в таблице 5.13.4 на страницах 31-32 Приложения 1.

Вознаграждение руководящим сотрудникам представлены в таблице 5.13.5. В составе основного управленческого персонала Общества отражены директор, его заместители, главный инженер, главный бухгалтер и другой персонал.

Таблица 5.13.5.

| Наименование показателя | за 2013 г. | за 2014 г. |
|---|----------------|----------------|
| Краткосрочные вознаграждения | 122 875 | 104 547 |
| Заработная плата и премии | 102 516 | 103 772 |
| Страховые взносы во внебюджетные фонды | 16 918 | 15 842 |
| Добровольное медицинское страхование | | |
| Прочие платежи в пользу сотрудников | 3 441 | 775 |
| Долгосрочные вознаграждения | 1 219 | |
| Вознаграждения по окончании трудовой деятельности | 1 219 | |
| Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе | | |
| Иные долгосрочные вознаграждения | | |

5.13. Информация о прекращаемой деятельности

Общество не прекращает и не планирует в будущем прекращать какие-либо виды деятельности по своей инициативе.

5.15. События после отчетной даты

Сумма отчислений от чистой прибыли, подлежащая перечислению акционерам, будет утверждена Решением собрания акционеров в 2015 году.

Сумма отчислений в резервный фонд составит 5% от чистой прибыли отчетного периода.

5.16. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Информация о исправлении ошибок в бухгалтерском учете и отчетности представлена в таблице 5.16.1 на страницах 33 Приложения 1.

5.17. Денежные средства

Показатели, отраженные в строке баланса 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» представлены в таблице 5.17.1. У Общества нет ограничений на использование денежных средств на отчетные даты.

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 5.17.1

Таблица 5.17.1.

| Показатель | на 31.12. 2012 г. | на 31.12. 2013__ г. | на 31.12. 2014__ г. |
|--|----------------------|------------------------|---------------------|
| Остаток денежных средств (Отчет о движении денежных средств) | 149 835 | 100 472 | 150 798 |
| Остаток денежных средств (Бухгалтерский баланс) | 149 873 | 100 472 | 150 798 |
| в том числе: | | | |
| Денежные средства | 149 835 | 100 472 | 150 798 |
| Денежные документы | 38 | | |
| Финансовые вложения, классифицируемые в качестве денежных эквивалентов | | | |

5.18. Прибыль на акцию

Акции (именные) обыкновенные, бездокументарная форма; номинальная стоимость - 1 (один) рубль каждая; количество - 854 258 962 (восемьсот пятьдесят четыре миллиона двести пятьдесят восемь тысяч девятьсот шестьдесят две) штуки; величина базовой прибыли (убытка), скорректированной на величину ее возможного прироста представлена в таблице 5.18.1

Таблица 5.18.1.

| Наименование показателя | за 2013 г. | за 2014 г. |
|---|------------|------------|
| Совокупный финансовый результат периода | 9174 | 99523 |
| Базовая прибыль (убыток) на акцию,руб. | 0,01 | 0,12 |

Разводненная прибыль отсутствует в связи с отсутствием фактов конвертации конвертируемых ценных бумаг в обыкновенные акции или договоров на размещение собственных обыкновенных акций по цене ниже рыночной.

5.19. Информация о рисках

Нами проанализированы следующие виды рисков: рыночные, ликвидности, правовые, репутационные. Рыночные риски связаны с возможными неблагоприятными для организации последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности, цен и ценовых индексов (на товары, работы, услуги, ценные бумаги, драгоценные металлы, др.), процентных ставок, курсов иностранных валют, риск ликвидности связанный с возможностями организации своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам (в том числе в форме облигаций, векселей), др., правовые риски связанные с изменением валютного и таможенного регулирования, налогового законодательства, др., репутационный риск связанный с уменьшением числа заказчиков (клиентов) организации вследствие негативного представления о качестве реализуемой ею продукции, работ, услуг, соблюдении сроков поставок продукции, выполнения работ, оказания услуг, участия в ценовом сговоре и т.п. Потенциально существенных рисков хозяйственной деятельности организации не выявлено.

6. Приложение 1. Таблицы-расшифровки на 30 листах
7. Приложение 2. Список связанных сторон на 2 листах



Е.Д.Сергеев



М.Ю.Яковлева

20 февраля 2015 г.



Пояснение:

1. Нематериальные активы и НИОКР

Приложение 1

к Пояснениям к финансовой отчетности ОАО
"ЦКБМ" за 2014 год

1.1. Наличие и движение нематериальных активов (всего)

| Наименование показателя | Код | На начало года | | Изменения за период | | | На конец периода | | |
|---|------|--|---|---------------------|--|---|-----------------------|--|---|
| | | | | Поступило | Выбыло | | Убыток от обесценения | | |
| | | Первоначальная (фактическая) стоимость | Накопленная амортизация и убытки от обесценения | | Первоначальная (фактическая) стоимость | Накопленная амортизация и убытки от обесценения | | Первоначальная (фактическая) стоимость | Накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| Нематериальные активы - всего | 5110 | 362 453 | (36 373) | 3 031 | (2 997) | (36 243) | 362 478 | (72 614) | |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| Изобретения, промышленные образцы, полезные модели | 5111 | 226 | (74) | 50 | (20) | (18) | 256 | (91) | |
| Программы для ЭВМ, базы данных | 5112 | - | - | - | - | - | - | - | |
| Товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров | 5113 | 20 | (16) | - | - | (1) | 20 | (17) | |
| Топология интегральных микросхем | 5114 | - | - | - | - | - | - | - | |
| Селекционные достижения | 5115 | - | - | - | - | - | - | - | |
| Деловая репутация организации | 5116 | - | - | - | - | - | - | - | |
| Лицензии (кроме лицензий на пользование недрами) | 5117 | - | - | - | - | - | - | - | |
| Лицензии на пользование недрами | 5118 | - | - | - | - | - | - | - | |
| Прочие | 5119 | 362 207 | (36 283) | 2 981 | (2 983) | (36 223) | 362 202 | (72 506) | |

| Наименование показателя | Код | На начало года | | Изменения за период | | | На конец периода | | |
|---|------|--|---|---------------------|--|---|-----------------------|--|---|
| | | | | Поступило | Выбыло | | Убыток от обесценения | | |
| | | Первоначальная (фактическая) стоимость | Накопленная амортизация и убытки от обесценения | | Первоначальная (фактическая) стоимость | Накопленная амортизация и убытки от обесценения | | Первоначальная (фактическая) стоимость | Накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | 362 478 | (72 614) | 145 | (31) | (36 244) | 362 592 | (108 855) | |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| Изобретения, промышленные образцы, полезные модели | 5101 | 256 | (96) | 26 | (9) | (25) | 273 | (118) | |
| Программы для ЭВМ, базы данных | 5102 | - | - | - | - | - | - | - | |
| Товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров | 5103 | 20 | (18) | - | - | (2) | 20 | (20) | |
| Топология интегральных микросхем | 5104 | - | - | - | - | - | - | - | |
| Селекционные достижения | 5105 | - | - | - | - | - | - | - | |
| Деловая репутация организации | 5106 | - | - | - | - | - | - | - | |
| Лицензии (кроме лицензий на пользование недрами) | 5107 | - | - | - | - | - | - | - | |
| Лицензии на пользование недрами | 5108 | - | - | - | - | - | - | - | |
| Прочие | 5109 | 362 202 | (72 500) | 119 | (22) | (36 217) | 362 299 | (108 717) | |

Пояснение:

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Таблица: 5

(предшествующий год)

| Наименование показателя | Код | Изменения за период | | | | На конец периода | | | |
|---|-----|--|-------------------------|--|--|--|-------------------------|-----------|-----------|
| | | На начало года | | Переоценка | | Первоначальная (фактическая) стоимость | Накопленная амортизация | | |
| | | Первоначальная (фактическая) стоимость | Накопленная амортизация | Первоначальная (фактическая) стоимость | Накопленная амортизация | | | | |
| | | Поступило | Выбыло | Накислено амортизации | Первоначальная (фактическая) стоимость | Накопленная амортизация | | | |
| Здания, машины, оборудование и другие основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | | 1 338 044 | (238 056) | 202 219 | (9 634) | 5299 | (62 469) | 1 530 629 | (295 226) |
| в том числе: | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Здания | | 194 299 | (77 583) | - | (344) | - | (1 955) | 193 955 | (79 194) |
| Сооружения и передаточные устройства | | 52 625 | (18 006) | - | (15) | 15 | (1 605) | 52 610 | (19 596) |
| Машины и оборудование | | 619 466 | (92 171) | 191 805 | (1 984) | 1 600 | (52 782) | 809 287 | (143 126) |
| Транспортные средства | | 8 503 | (6 189) | 1 172 | - | - | (679) | 9 675 | (6 868) |
| Другие виды основных средств | | 55 408 | (44 107) | 9 242 | (7 291) | 3 684 | (5 448) | 57 359 | (46 442) |
| Земельные участки | | 407 743 | - | - | - | - | - | 407 743 | - |
| Доходные вложения в материальные ценности - всего | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Здания | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Сооружения и передаточные устройства | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Машины и оборудование | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Транспортные средства | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Другие виды основных средств | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Земельные участки | | - | - | - | - | - | - | - | - |

(текущий год)

| Наименование показателя | Код | На начало года | | Изменения за период | | | | На конец периода | |
|---|-----|--|-------------------------|---------------------|--|-------------------------|-----------------------|--|-------------------------|
| | | Первоначальная (фактическая) стоимость | Накопленная амортизация | Поступило | Выбыло | | Переоценка | | |
| | | | | | Первоначальная (фактическая) стоимость | Накопленная амортизация | Начислено амортизации | Первоначальная (фактическая) стоимость | Накопленная амортизация |
| | | | | | | | | Первоначальная (фактическая) стоимость | Накопленная амортизация |
| Здания, машины, оборудование и другие основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | | 1 530 629 | (295226) | 206 222 | (78 194) | 29 946 | (123 753) | 1 658 658 | (389 033) |
| в том числе: | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Здания | | 193 956 | (79 195) | 4 328 | (19 277) | 16 761 | (1 979) | 179 007 | (64 413) |
| Сооружения и передаточные устройства | | 52 609 | (19 593) | - | (1 287) | 1 137 | (1 591) | 51 322 | (20 048) |
| Машины и оборудование | | 846 564 | (173 464) | 201 563 | (11 763) | 11 312 | (118 084) | 1 036 364 | (280 236) |
| Транспортные средства | | 9 676 | (6 867) | - | (5) | 5 | (705) | 9671,063 | (7 568) |
| Другие виды основных средств | | 20 083 | (16 106) | 332 | (824) | 732 | (1 393) | 19590,418 | (16 767) |
| Земельные участки | | 407 742 | - | - | (45 039) | - | - | 362 703 | - |
| Доходные вложения в материальные ценности - всего | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Здания | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Сооружения и передаточные устройства | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Машины и оборудование | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Транспортные средства | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Другие виды основных средств | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Земельные участки | | - | - | - | - | - | - | - | - |

Пояснение:
 2. Основные средства
 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Таблица:5

| Наименование показателя | Код | На начало года | Изменения за период | | На конец периода |
|--|-----|----------------|---------------------|-----------|------------------|
| | | | затраты за период | списано | |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | | 106 693 | 655 521 | (563 416) | 198 798 |
| в том числе: | | - | - | - | - |
| Здания | | - | - | - | - |
| Сооружения и передаточные устройства | | - | - | - | - |
| Машины и оборудование | | - | - | - | - |
| Транспортные средства | | - | - | - | - |
| Другие виды основных средств | | - | - | - | - |
| Земельные участки | | - | - | - | - |
| Сырье, материалы и т.п. активы, используемые для создания объектов ОС | | - | - | - | - |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств, предназначенных для сдачи в аренду | | - | - | - | - |

| Наименование показателя | Код | На начало года | Изменения за период | | На конец периода |
|--|-----|----------------|---------------------|---------|------------------|
| | | | затраты за период | списано | |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | | 198 798 | 64 617 | (151) | 57 056 |
| в том числе: | | - | - | - | - |
| Здания | | - | - | - | - |
| Сооружения и передаточные устройства | | - | - | - | - |
| Машины и оборудование | | - | - | - | - |
| Транспортные средства | | - | - | - | - |
| Другие виды основных средств | | - | - | - | - |
| Земельные участки | | - | - | - | - |
| Сырье, материалы и т.п. активы, используемые для создания объектов ОС | | - | - | - | - |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств, предназначенных для сдачи в аренду | | - | - | - | - |

Пояснение:
Таблица: 5

2. Основные средства
2.5. Основные средства, стоимость которых не погашается

| Наименование показателя | Здания | Сооружения и передаточные устройства | Машины и оборудование | Транспортные средства | Другие виды основных средств | Земельные участки | Итого |
|--|--------|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------------|-------------------|---------|
| Первоначальная (фактическая) стоимость на 31 декабря 2012 г. | - | - | - | - | - | 407 743 | 407 743 |
| Поступило ОС | - | - | - | - | - | - | - |
| Выбыло ОС | - | - | - | - | - | - | - |
| Первоначальная (фактическая) стоимость на 31 декабря 2013 г. | - | - | - | - | - | 407 743 | 407 743 |
| Поступило ОС | - | - | - | - | - | - | - |
| Выбыло ОС | - | - | - | - | - | 45039 | 45039 |
| Первоначальная (фактическая) стоимость на 31 декабря 2014г. | - | - | - | - | - | 362 703 | 362 703 |

**Пояснение:
Таблица: 5**

**2. Основные средства
2.6. Наличие и движение арендованных основных средств**

(2013 год)

| Наименование показателя | На начало года | Изменения за период | | На конец периода |
|--------------------------------------|----------------|---------------------|--------|------------------|
| | | Поступило | Выбыло | |
| Всего | - | - | - | 8006 |
| в том числе: | - | - | - | - |
| Здания | - | - | - | - |
| Сооружения и передаточные устройства | - | - | - | - |
| Машины и оборудование | - | - | - | - |
| Транспортные средства | - | - | - | - |
| Другие виды основных средств | - | - | - | - |
| Земельные участки | - | 8006 | - | 8006 |

(2014 год)

| Наименование показателя | На начало года | Изменения за период | | На конец периода |
|--------------------------------------|----------------|---------------------|--------|------------------|
| | | Поступило | Выбыло | |
| Всего | 8006 | 548 | - | 8351 |
| в том числе: | - | - | - | - |
| Здания | - | - | - | - |
| Сооружения и передаточные устройства | - | - | - | - |
| Машины и оборудование | - | 548 | 203 | 345 |
| Транспортные средства | - | - | - | - |
| Другие виды основных средств | - | - | - | - |
| Земельные участки | 8006 | - | - | 8006 |

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Пояснение:
Таблица: 5

| Наименование показателя | Код | На начало года | | Изменения за период | | | | На конец периода | |
|--|-----|--------------------------|---------------------------|--------------------------|---------------------------|---|---|--------------------------|---------------------------|
| | | | | выбыло (погашено) | | начисление процентов (включая доведенные первоначальной стоимости до номинальной) | текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | На конец периода | |
| | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
| Долгосрочные - всего | | 400 001 | | | | | | 400 001 | |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций | | 400 001 | | | | | | 400 001 | |
| Долговые ценные бумаги | | | | | | | | | |
| Государственные и муниципальные ценные бумаги | | | | | | | | | |
| Корпоративные ценные бумаги | | | | | | | | | |
| Ценные бумаги иностранных эмитентов | | | | | | | | | |
| Предоставленные займы | | | | | | | | | |
| Прочие | | | | | | | | | |
| Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность) | | | | | | | | | |
| Приобретенные права требований | | | | | | | | | |
| Другие финансовые вложения | | | | | | | | | |
| Депозитные вклады | | | | | | | | | |
| Краткосрочные - всего | | 402 000 | | 1 281 000 | (1 336 000) | | | 347 000 | |
| 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 | | 402 000 | | 1 281 000 | (1 336 000) | | | 3 019 000 | |
| Прочие | | | | | | | | | |
| Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность) | | | | | | | | | |
| Приобретенные права требований | | | | | | | | | |
| Другие финансовые вложения | | | | | | | | | |
| Депозитные вклады | | | | | | | | | |
| Финансовых вложений - итого | | 802 001 | | 1 281 000 | (1 336 000) | | | 747 001 | |

(текущий год)

| Наименование показателя | Код | На начало года | | Изменения за период | | | | На конец периода | |
|--|-----|--------------------------|---------------------------|---------------------|-------------------|--|----------------------------|--------------------------|---------------------------|
| | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | поступило | выбыло (погашено) | начисленные проценты (включая накопленную корректировку) | текущей рыночной стоимости | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
| Долгосрочные - всего | | 400 001 | | | | | | 400 001 | |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций | | 400 001 | | | | | (251 000) | 400 001 | (251 000) |
| Долговые ценные бумаги | | | | | | | | | |
| Государственные и муниципальные ценные бумаги | | | | | | | | | |
| Корпоративные ценные бумаги | | | | | | | | | |
| Ценные бумаги иностранных эмитентов | | | | | | | | | |
| Предоставленные займы | | | | | | | | | |
| Прочие | | | | | | | | | |
| Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность) | | | | | | | | | |
| Приобретенные права требований | | | | | | | | | |
| Другие финансовые вложения | | | | | | | | | |
| Депозитные вклады | | 347 000 | | 1 826 000 | (1 527 000) | | | 646 000 | |
| Краткосрочные - всего | | | | | | | | | |
| 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 | | 347 000 | | 1 826 000 | (1 527 000) | | | 646 000 | |
| Прочие | | | | | | | | | |
| Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность) | | | | | | | | | |
| Приобретенные права требований | | | | | | | | | |
| Другие финансовые вложения | | | | | | | | | |
| Депозитные вклады | | 747 001 | | 1 826 000 | (1 527 000) | | (251 000) | 1 046 001 | (251 000) |
| Финансовых вложений - Итого | | | | | | | | | |

Пояснение:

3. Финансовые вложения

Таблица: 5

3.2. Резерв под обесценение финансовых вложений

| Наименование показателя | на начало года | величина резерва, созданного в отчетном году | величина резерва, признанного прочим доходом | сумм резерва, использованного в отчетном году | (предшествующий год) | |
|---|----------------|--|--|---|----------------------|---|
| | | | | | на конец периода | |
| Долгосрочные ценные бумаги, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего | - | - | - | - | - | - |
| Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций | - | - | - | - | - | - |
| Долговые ценные бумаги | - | - | - | - | - | - |
| Государственные и муниципальные ценные бумаги | - | - | - | - | - | - |
| Корпоративные ценные бумаги | - | - | - | - | - | - |
| Ценные бумаги иностранных эмитентов | - | - | - | - | - | - |
| Предоставленные займы | - | - | - | - | - | - |
| Прочие | - | - | - | - | - | - |
| Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность) | - | - | - | - | - | - |
| Приобретенные права требований | - | - | - | - | - | - |
| Другие финансовые вложения | - | - | - | - | - | - |
| Депозитные вклады | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные ценные бумаги, по которым текущая рыночная стоимость не определяется | - | - | - | - | - | - |
| Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций | - | - | - | - | - | - |
| Долговые ценные бумаги | - | - | - | - | - | - |
| Государственные и муниципальные ценные бумаги | - | - | - | - | - | - |
| Корпоративные ценные бумаги | - | - | - | - | - | - |
| Ценные бумаги иностранных эмитентов | - | - | - | - | - | - |
| Предоставленные займы | - | - | - | - | - | - |
| Прочие | - | - | - | - | - | - |
| Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность) | - | - | - | - | - | - |
| Приобретенные права требований | - | - | - | - | - | - |
| Другие финансовые вложения | - | - | - | - | - | - |
| Депозитные вклады | - | - | - | - | - | - |

(текущий год)

| Наименование показателя | на начало года | величина резерва, созданного в отчетном году | величина резерва, признанного прочим доходом отчетного периода | сумм резерва, использованного в отчетном году | на конец периода |
|--|----------------|--|--|---|------------------|
| Долгосрочные ценные бумаги, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего | - | (251 000) | - | (251 000) | - |
| Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций | - | (251 000) | - | (251 000) | - |
| Долговые ценные бумаги | - | - | - | - | - |
| Государственные и муниципальные ценные бумаги | - | - | - | - | - |
| Корпоративные ценные бумаги | - | - | - | - | - |
| Ценные бумаги иностранных эмитентов | - | - | - | - | - |
| Предоставленные займы | - | - | - | - | - |
| Прочие | - | - | - | - | - |
| Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность) | - | - | - | - | - |
| Приобретенные права требований | - | - | - | - | - |
| Другие финансовые вложения | - | - | - | - | - |
| Депозитные вклады | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные ценные бумаги, по которым текущая рыночная стоимость не определяется | - | - | - | - | - |
| Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций | - | - | - | - | - |
| Долговые ценные бумаги | - | - | - | - | - |
| Государственные и муниципальные ценные бумаги | - | - | - | - | - |
| Корпоративные ценные бумаги | - | - | - | - | - |
| Ценные бумаги иностранных эмитентов | - | - | - | - | - |
| Предоставленные займы | - | - | - | - | - |
| Прочие | - | - | - | - | - |
| Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность) | - | - | - | - | - |
| Приобретенные права требований | - | - | - | - | - |
| Другие финансовые вложения | - | - | - | - | - |
| Депозитные вклады | - | - | - | - | - |

Пояснение:
Таблица: 5

4. Запасы
4.1. Наличне и движение запасов

(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 | | 1 520 885 | - | 2 464 608 | (2 524 549) | - | - | 1460944 | - | |
| в том числе: | | | | | | | | | | |
| сырье, материалы и другие аналогичные ценности | | 610 316 | - | 1 109 161 | (27 617) | - | (1 013 663) | 678197 | - | |
| затраты в незавершенном производстве | | 910 093 | - | 1 355 447 | (835 539) | - | (649 873) | 780128 | - | |
| готовая продукция и товары для перепродажи | | | - | | (1 404 274) | - | 1 406 893 | 2619 | - | |
| товары отгруженные | | 476 | - | | (257 119) | - | 256 643 | - | - | |
| прочие запасы и затраты | | - | - | - | - | - | - | - | - | |

(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 | | 1 459 620 | - | 3 408 384 | (3 708 443) | - | - | 1 159 561 | - | |
| в том числе: | | | | | | | | | | |
| сырье, материалы и другие аналогичные ценности | | 676 873 | - | 1 900 663 | (21 741) | - | (1 960 937) | 594 858 | - | |
| затраты в незавершенном производстве | | 780128 | - | 1507721 | (445 505) | - | (1 277 853) | 564491 | - | |
| готовая продукция и товары для перепродажи | | 2619 | - | | (2 922 591) | - | 2919972 | | - | |
| товары отгруженные | | - | - | | (318 606) | - | 318818 | 212 | - | |
| прочие запасы и затраты | | - | - | | | | | | - | |

Пояснение: 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1.. Наличие и движение дебиторской задолженности, показанной во внеоборотных активах

Таблица: 5

| Наименование показателя | Код | На начало года | | Изменения за период | | | | На конец периода | | | |
|---|-----|-------------------------------|---|---|-----------|----------------------------------|---|--|---|-------------------------------|---|
| | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке) | выбыло | | создание резерва по сомнительным долгам | использование резерва по сомнительным долгам | перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам |
| | | | | | погашение | списание на финансовый результат | | | | | |
| Нематериальные активы | | | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| долгосрочные | | | | | | | | | | | |
| авансы выданные поставщикам НМА | | | | | | | | | | | |
| краткосрочные | | | | | | | | | | | |
| авансы выданные поставщикам НМА | | | | | | | | | | | |
| Авансы выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств - | | 136719 | | 142 021 | (251 259) | | | | 27481 | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| долгосрочные | | | | | | | | | | | |
| авансы выданные поставщикам ОС | | | | | | | | | | | |
| авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству | | 136719 | | 142 021 | (251 259) | | | | 27481 | | |
| краткосрочные | | | | | | | | | | | |
| авансы выданные поставщикам ОС | | | | | | | | | | | |
| авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству | | | | | | | | | | | |
| Доходные вложения в материальные ценности | | | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| долгосрочные | | | | | | | | | | | |
| авансы выданные поставщикам по объектам доходных вложений | | | | | | | | | | | |
| краткосрочные | | | | | | | | | | | |
| авансы выданные поставщикам по объектам доходных вложений | | | | | | | | | | | |
| Прочие внеоборотные активы | | 399096 | | 163758 | (116 505) | | | | 446349 | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| долгосрочные | | | | | | | | | | | |
| авансы выданные по НИОКР | | | | 38244 | | | | | 38244 | | |
| авансы выданные поставщикам (подрядчикам) по приобретению (созданию) поисковых активов | | | | | | | | | | | |
| покупатели и заказчики | | | | | | | | | | | |
| авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам | | 399096 | | 125514 | (116 505) | | | | 408105 | | |
| участники консолидированной группы налогоплательщиков | | | | | | | | | | | |
| не предъявленная к оплате начисленная выручка | | | | | | | | | | | |
| прочие дебиторы | | | | | | | | | | | |
| краткосрочные | | | | | | | | | | | |
| авансы выданные по НИОКР | | | | | | | | | | | |
| авансы выданные поставщикам (подрядчикам) по приобретению (созданию) поисковых активов | | | | | | | | | | | |

| Наименование показателя | Код | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | |
|--|-----|-------------------------------|---|------------------|----------------------------------|---|--|---------------------------------------|-------------------------------|---|
| | | На начало года | | выбыло | | создание резерва по сомнительным долгам | использование резерва по сомнительным долгам | перевод из долгосрочной задолженности | На конец периода | |
| | | Учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | погашение | списание на финансовый результат | | | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам |
| Нематериальные активы | | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | |
| долгосрочные | | | | | | | | | | |
| авансы выданные поставщикам НМА | | | | | | | | | | |
| краткосрочные | | | | | | | | | | |
| авансы выданные поставщикам НМА | | | | | | | | | | |
| Авансы выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств - | | | | | | | | | | |
| всего | | 27481 | | (77 135) | | 49 751 | | | | 97 |
| в том числе: | | | | | | | | | | |
| долгосрочные | | | | | | | | | | |
| авансы выданные поставщикам ОС | | | | | | | | | | |
| авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству | | | | | | | | | | |
| краткосрочные | | | | | | | | | | |
| авансы выданные поставщикам ОС | | 27481 | | (77 135) | | 49751 | | | | 97 |
| авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству | | | | | | | | | | |
| Доходные вложения в материальные ценности | | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | |
| долгосрочные | | | | | | | | | | |
| авансы выданные поставщикам по объектам доходных вложений | | | | | | | | | | |
| краткосрочные | | | | | | | | | | |
| авансы выданные поставщикам по объектам доходных вложений | | | | | | | | | | |
| Прочие внеоборотные активы | | 408105 | | (403 065) | | 733188 | | (452 129) | | 286099 |
| в том числе: | | | | | | | | | | |
| долгосрочные | | | | | | | | | | |
| авансы выданные по НИОКР | | | | | | | | | | |
| авансы выданные поставщикам (подрядчикам) по приобретению (созданию) поисковых активов | | | | | | | | | | |
| покупатели и заказчики | | | | | | | | | | |
| авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам | | 408105 | | (403 065) | | 733188 | | (452 129) | | 286099 |
| участники консолидированной группы налогоплательщиков | | | | | | | | | | |
| не предъявленная к оплате начисленная выручка | | | | | | | | | | |
| прочие дебиторы | | | | | | | | | | |
| краткосрочные | | | | | | | | | | |
| авансы выданные по НИОКР | | | | | | | | | | |
| авансы выданные поставщикам (подрядчикам) по приобретению (созданию) поисковых активов | | | | | | | | | | |

Пояснение: 5. Дебиторская и кредиторская задолженность
 Таблица: 5 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности, показанной в оборотных активах

(предшествующий год)

| Наименование показателя | Код | На начало года | | Изменения за период | | | | На конец периода | | | | |
|---|-----|-------------------------------|---|--|--|-------------|----------------------------------|---|--|---|-------------------------------|----------------------------------|
| | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | поступление | | выбыло | | создание резерва по сомнительным долгам | использование резерва по сомнительным долгам | перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) | притягивающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | | | | | |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | | 1 222 654 | (40 332) | 4 151 916 | - | (3 581 603) | (351) | (14 229) | 15 491 | 17 669 | 1 810 285 | (39 070) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| покупатели и заказчики | | 734 461 | (33 347) | 3 236 813 | - | (2 928 755) | - | - | 15 141 | 17 468 | 1 059 987 | (18 206) |
| авансы выданные поставщикам НМА | | - | - | 641 | - | (641) | - | - | - | - | - | - |
| авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам | | 460 405 | (352) | 443 305 | - | (200 195) | (351) | - | 350 | - | 703 164 | (2) |
| участники консолидированной группы налогоплательщиков | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочие дебиторы | | 27 788 | (6 633) | 471 157 | - | (452 012) | - | (14 229) | - | 201 | 47 134 | (20 862) |

(текущий год)

| Наименование показателя | Код | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | |
|---|-----|-------------------------------|---|--|--|---|--|---|-------------------------------|----------------------------------|
| | | На начало года | | выбыло | | создание резерва по сомнительным долгам | использование резерва по сомнительным долгам | перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным |
| | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | | | | | |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | | 1 810 285 | (39 070) | 7 363 189 | (6 824 798) | (6 726) | 10863 | 452129 | 2 800 805 | (34 933) |
| в том числе: | | | | | | | | | | |
| покупатели и заказчики | | 1 059 987 | (18 206) | 5250788 | (4 433 392) | (300) | 1060 | - | 1 877 383 | (17 446) |
| авансы выданные прочим поставщикам и ПОЯВЛЕНКАМ | | 703 164 | (2) | 1258518 | (1 336 424) | (4 144) | 3746 | 261215 | 886 473 | (400) |
| участники консолидированной группы налогоплательщиков | | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| накопительские | | 47 134 | (20 862) | 853883 | (1 054 982) | (2 282) | 6057 | 190 914 | 36 949 | (17 087) |
| прочие дебиторы | | | | | | | | | | |

**Пояснение:
Таблица: 5**

**5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.2. Просроченная дебиторская задолженность**

| Наименование показателя | Код | на 31 декабря 2012 __ г. | | на 31 декабря 2013 __ г. | | на 31 декабря 2014 __ г. | |
|-------------------------|-----|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|
| | | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость |
| Всего | | 40332 | 40332 | 39070 | 39070 | 34933 | 34933 |

Пояснение:

Таблица: 5

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | Остаток на конец года |
|--|-----|------------------------|---|--|-----------|----------------------------------|-----------------------|
| | | | поступление | | выбыло | | |
| | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | | 2385870 | 462 025 | - | - | (1 036 050) | 1 811 845 |
| в том числе: | | | | | | | |
| поставщики и подрядчики | | 2258296 | 3 146 | - | - | (1 875) | 1 271 |
| авансы полученные | | 127574 | 458 879 | - | - | (988 151) | 1 729 024 |
| задолженность перед персоналом организации | | - | - | - | - | - | - |
| задолженность перед государственными внебюджетными фондами | | - | - | - | - | - | - |
| задолженность по налогам и сборам | | - | - | - | - | - | - |
| прочие кредиторы | | 127 574 | - | - | - | (46 024) | 81 550 |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | | 2 511 015 | 6 056 964 | - | - | (5 941 091) | 3 662 938 |
| в том числе: | | | | | | | |
| поставщики и подрядчики | | 325 843 | 2 140 588 | - | - | (1 781 092) | 687 214 |
| авансы полученные | | 1 993 136 | 1 377 522 | - | - | (1 696 995) | 2 661 814 |
| задолженность перед персоналом организации | | 377 | 820 622 | - | - | (820 284) | 715 |
| задолженность перед государственными внебюджетными фондами | | 10 513 | 201 471 | - | - | (200 047) | 11 938 |
| задолженность по налогам и сборам | | 14 755 | 717 394 | - | - | (704 466) | 27 684 |
| прочие кредиторы | | 166 390 | 799 366 | - | - | (738 207) | 273 573 |
| Итого | | 4 896 885 | 6 518 989 | - | - | (5 941 091) | 5 474 782 |

(текущий год)

| 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) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | | перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - | | 1811845 | 1727641 | - | (2 845 764) | - | (643 116) | 50606 |
| в том числе: | | | | | | | | |
| поставщики и подрядчики | | 1271 | 5409 | - | - | - | (6 475) | 205 |
| авансы полученные | | 1729024 | 1695507 | - | (2 737 489) | - | (636 641) | 50 401 |
| задолженность перед персоналом организации | | | | - | - | - | - | - |
| задолженность перед государственными внебюджетными фондами | | | | - | - | - | - | - |
| задолженность по налогам и сборам | | | | - | - | - | - | - |
| прочие кредиторы | | 81550 | 26725 | - | (108 275) | - | - | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - | | 3 590 651 | 10393963 | | (8 842 491) | | 643 116 | 5 785 239 |
| в том числе: | | | | | | | | |
| поставщики и подрядчики | | 687 417 | 2869911 | - | (2 784 820) | - | 6 475 | 778 983 |
| авансы полученные | | 2 661 814 | 4718135 | - | (3 381 043) | - | 636 641 | 4 635 547 |
| задолженность перед персоналом организации | | 715 | 891101 | - | (891 252) | - | - | 564 |
| задолженность перед государственными внебюджетными фондами | | 11 937 | 199300 | - | (200 457) | - | - | 10 780 |
| задолженность по налогам и сборам | | 27 684 | 1469102 | - | (1 403 269) | - | - | 93 517 |
| прочие кредиторы | | 201 084 | 246414 | - | (181 650) | - | - | 265 848 |
| Итого | | 5 402 496 | 12121604 | | (11 688 255) | | | 5 835 845 |

Пояснение:
Таблица: 5

7. Оценочные обязательства

7.1. Краткосрочные оценочные обязательства

(предшествующий год)

| Наименование показателя | Остаток на начало года | Признано | | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода | ожидаемый срок исполнения обязательства |
|---|------------------------|--------------------------------------|--|------------------|------------------------------|--------------------------|---|
| | | сумма, признанная в отчетном периоде | рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты) | | | | |
| Всего | 51 605 | 216 659 | - | (124 516) | | 143 748 | краткосрочные |
| в том числе: | | | | | | | |
| Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год | 51 605 | 127 591 | - | (51 605) | | 127 591 | краткосрочные |
| Оценочные обязательства по оплате отпусков работников | | 89 068 | - | (72 911) | | 16 157 | краткосрочные |
| Оценочные обязательства по выплате ежегодного вознаграждения за выслугу лет | - | - | - | - | | - | - |
| Оценочные обязательства по прочим выплатам персоналу | - | - | - | - | | - | - |
| Оценочные обязательства по выводу из эксплуатации объектов основных средств | - | - | - | - | | - | - |
| Оценочные обязательства по рекультивации нарушенных земель | - | - | - | - | | - | - |
| Оценочные обязательства по обращению с радиоактивными и прочими отходами | - | - | - | - | | - | - |
| Оценочные обязательства по проведению экологических мероприятий | - | - | - | - | | - | - |
| Оценочные обязательства по обременительным договорам | - | - | - | - | | - | - |
| Оценочные обязательства по судебным искам | - | - | - | - | | - | - |
| Оценочные обязательства по налоговым искам/претензиям | - | - | - | - | | - | - |
| Оценочные обязательства по реструктуризации | - | - | - | - | | - | - |
| Оценочные обязательства по гарантийным обязательствам | - | - | - | - | | - | - |
| Оценочные обязательства по финансовым гарантиям/поручительствам | - | - | - | - | | - | - |
| Оценочные обязательства по обращению с отработавшим ядерным топливом | - | - | - | - | | - | - |
| Прочие оценочные обязательства | - | - | - | - | | - | - |

(текущий 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) | сумма, признанная в отчетном периоде | рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты) | | | |
| Всего | 143 748 | 287574 | (210 982) | 216873 | (3 467) | 216873 | краткосрочные |
| в том числе: | | | | | | | |
| Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год | 127 591 | 187500 | (124 124) | - | (3 467) | 187 500 | краткосрочные |
| Оценочные обязательства по оплате отпусков работников | 16 157 | 100074 | (86 858) | - | - | 29 373 | краткосрочные |
| Оценочные обязательства по выплате ежегодного вознаграждения за выслугу лет | - | - | - | - | - | - | - |
| Оценочные обязательства по прочим выплатам персоналу | - | - | - | - | - | - | - |
| Оценочные обязательства по выводу из эксплуатации объектов основных средств | - | - | - | - | - | - | - |
| Оценочные обязательства по рекультивации нарушенных земель | - | - | - | - | - | - | - |
| Оценочные обязательства по обращению с радиоактивными и прочими отходами | - | - | - | - | - | - | - |
| Оценочные обязательства по проведению экологических мероприятий | - | - | - | - | - | - | - |
| Оценочные обязательства по обременительным договорам | - | - | - | - | - | - | - |
| Оценочные обязательства по судебным искам | - | - | - | - | - | - | - |
| Оценочные обязательства по налоговым искам/претензиям | - | - | - | - | - | - | - |
| Оценочные обязательства по реструктуризации | - | - | - | - | - | - | - |
| Оценочные обязательства по гарантийным обязательствам | - | - | - | - | - | - | - |
| Оценочные обязательства по финансовым гарантиям/поручительствам | - | - | - | - | - | - | - |
| Оценочные обязательства по обращению с отработавшим ядерным топливом | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочие оценочные обязательства | 68857 | - | (29 799) | - | - | 39058 | краткосрочные |

Пояснение:

8. Обеспечения

Таблица: 5

8.2. Полученные поручительства

| Организация-поручитель | Вид актива, по которому получено поручительство | Срок действия поручительства | Сумма поручительства | | |
|---|---|------------------------------|----------------------|-------------------|------------------|
| | | | 31 декабря 20_14_ | 31 декабря 20_13_ | 31 декабря 2012_ |
| ОАО " Атомэнергопром " | НАОКР | 07.06.2013-30.12.2015 | 6 569 | 6 569 | |
| ОАО " Атомэнергопром " | НАОКР | 13.05.2013-30.12.2015 | 6 455 | 6 455 | |
| ОАО " БИНБАНК " | банковская гарантия | 28.04.2012-16.04.2015 | 842 | 842 | 842 |
| ОАО " БИНБАНК " | банковская гарантия | 27.06.2012-16.04.2015 | 980 | 980 | 980 |
| ОАО " ВТБ Банк " | банковская гарантия | 28.11.2013-26.02.2018 | 267 | 267 | |
| ОАО АКБ "Металлинвестбанк" | банковская гарантия | 15.05.2013-23.02.2015 | 1 943 | 1 943 | |
| ОАО " НОМОС - БАНК " | банковская гарантия | 21.11.2011-14.06.2014 | | 1 165 | 1 165 |
| ОАО " НОМОС - БАНК " | банковская гарантия | 21.11.2011-14.06.2014 | | 950 | 950 |
| ОАО " НОМОС - БАНК " | банковская гарантия | 21.11.2011-14.06.2014 | | 3 251 | 3 251 |
| ОАО " НОМОС - БАНК " Новосибирский филиал | банковская гарантия | 09.06.2012-29.04.2015 | 968 | 968 | 968 |
| ОАО " НОМОС - БАНК " Новосибирский филиал | банковская гарантия | 09.06.2012-29.04.2015 | 199 | 199 | 199 |
| ОАО " НОМОС - БАНК " Новосибирский филиал | банковская гарантия | 01.08.2012-27.04.2015 | 500 | 500 | 500 |
| ОАО " НОМОС - БАНК " | банковская гарантия | 02.08.2013-15.02.2015 | 2 549 | 2 549 | |
| ОАО "Сбербанк России" | банковская гарантия | 06.12.2013-29.04.2014 | | 2 667 | |
| ОАО " МДМ Банк " | банковская гарантия | 13.12.2013-24.07.2014 | | 2 475 | |
| ОАО " Атомэнергопром " | НАОКР | 06.02.2014-28.02.2015 | 3 656 | | |
| Итого | | | 24 928 | 31 780 | 8 855 |

Пояснение:

9. Целевое финансирование

9.1. Целевое финансирование (за исключением государственной помощи)

Таблица: 5

| Вид целевого финансирования | <i>(предшествующий год)</i> | | | | |
|--|--|--|--|---|--|
| | 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 | 21713 | - | (3 948) | - | 17765 |
| 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.) | 21713 | - | (3 948) | - | 17765 |
| средства на финансирование текущих расходов | - | - | - | - | - |
| Прочее целевое финансирование - 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 | - | - | - | - | - |
| Итого | 21713 | - | (3 948) | - | 17765 |

(текущий год)

| Вид целевого финансирования | Остаток средств целевого финансирования на 31 декабря 2013 _____ | Получено средств целевого финансирования | Использовано средств целевого финансирования | Возвращены средства целевого финансирования | Остаток средств целевого финансирования на 31 декабря 2014 |
|--|--|--|--|---|--|
| 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 | 17 765 | - | (6 028) | - | 11 737 |
| 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.) | 17 765 | - | (6 028) | - | 11 737 |
| средства на финансирование текущих расходов | - | - | - | - | - |
| Прочее целевое финансирование - 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 | - | - | - | - | - |
| Итого | 17 765 | - | (6 028) | - | 11 737 |

Поояснение:
Таблица: 5

(предыдущий год)

| Наименование показателя (наименование связанной стороны) | Остаток по расчетам 31 декабря 20_12_ | Поступление денежных средств и прочего возмещения | Признание дохода, выдача займа | Остаток по расчетам 31 декабря 20_13_ | | Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода | Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, исключенных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам | Форма расчетов |
|---|--|---|-----------------------------------|--|--------------------|---|--|-------------------|
| | | | | в течение 12 месяцев | свыше 12 месяцев | | | |
| Продажа товаров | (3 712 188) | (2 178 428) | 2 248 256 | (1 990 832) | (1 651 528) | - | - | - |
| Дочерние общества | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Зависимые общества | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Участники совместной деятельности | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Другие связанные стороны | (3 712 188) | (2 178 428) | 2 248 256 | (1 990 832) | (1 651 528) | - | - | - |
| ЗАО "АСЭ" | - | (57 000) | 92 697 | 35 697 | - | - | - | денежная |
| ИРМ | - | (442) | 442 | - | - | - | - | денежная |
| ОАО "Концерн "Росэнергоатом" | 50 500 | (442 306) | 304 622 | (87 184) | - | - | - | денежная |
| ЭМКО | (65 929) | - | 164 822 | 98 893,00 | - | - | - | денежная |
| ОАО "Головной институт ВНИПИЭТ" | (69 671) | - | 168 295 | 98 624,00 | - | - | - | денежная |
| ОАО "ДЕЗ" | (2 048 308) | (1 499 814) | 1 448 196 | (1 690 947) | (408 979) | - | - | денежная |
| Энергоспецмонтаж | - | (14) | 14 | - | - | - | - | денежная |
| ФГУП ГХК | (210 970) | - | 68 992 | (141 978) | - | - | - | денежная |
| Атомэнергомаш | (1 296 671) | (177 905) | 176 | (231 851) | (1 242 549) | - | - | денежная |
| АтомСтройЭкспорт, ЗАО | (66 086) | - | - | (66 086) | - | - | - | денежная |
| Атомэнергоремонт, ОАО | 475 | (475) | - | - | - | - | - | денежная |
| НИАЭП ОАО | (6 000) | - | - | (6 000) | - | - | - | денежная |
| ВНИИАЭС ОАО | 472 | (472) | - | - | - | - | - | денежная |
| АО РУСАТОМ СЕРВИС | (4 642) | (22 061) | 18803 | (7 900) | - | - | - | денежная |
| Оказание услуг, работ | 117 964 | (543 261) | 741 237 | 315 870 | 70 | - | - | - |
| Дочерние общества | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Зависимые общества | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Участники совместной деятельности | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Другие связанные стороны | 117 964 | (543 261) | 741 237 | 315 870 | 70 | - | - | - |
| АКМЭ-Инжиниринг | (2 899) | (55 533) | 131 345 | 72 843 | 70 | - | - | денежная |
| ЗАО "АСЭ" | - | - | 351 | 351 | - | - | - | денежная |
| ОАО "Атомэнергопром" | - | (1 456) | 1 456 | - | - | - | - | денежная |
| Атомэнергоремонт | - | (663) | 663 | - | - | - | - | денежная |
| Гидропресс | 37 315 | (46 887) | 16 579 | 7 007 | - | - | - | денежная |
| НИИЭФА | - | (52) | 52 | - | - | - | - | денежная |
| ОАО "НИКИЭТ им. Н.А. Доллежалея" | 96 556 | (317 171) | 313 863 | 93 248 | - | - | - | денежная |
| НИПИ | 21 | (234) | 233 | 20 | - | - | - | денежная |
| ОАО "Концерн "Росэнергоатом" | - | (93 460) | 139 234 | 45 774 | - | - | - | денежная |
| ОАО "Атомтехэнерго" | - | (1 372) | 2 894 | 1 522 | - | - | - | денежная |
| ОАО "Головной институт ВНИПИЭТ" | - | (16 646) | 22 928 | 6 282 | - | - | - | денежная |
| Атомфлот | 199 | (199) | 209 | 209 | - | - | - | денежная |
| ФЭИ | - | - | 1 018 | 1 018 | - | - | - | денежная |
| ОКБМ им. Африкантов | (13 228) | (800) | 69 112 | 55 084 | - | - | - | денежная |
| ФГУП ГХК | - | (8 788) | 41 300 | 32 512 | - | - | - | денежная |
| АО РУСАТОМ СЕРВИС | - | (4 106) | 4 106 | - | - | - | - | денежная |
| Прочие доходы | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Дочерние общества | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Зависимые общества | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Участники совместной деятельности | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Другие связанные стороны | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Итого | (3 594 224) | (2 721 689) | 2 989 493,00 | (1 674 962) | (1 651 458) | - | - | - |

| Наименование показателя (наименование связанной стороны) | Остаток по расчетам 31 декабря 2013 | Поступление денежных средств и прочего возмещения | Признание дохода, выдача займа | Остаток по расчетам 31 декабря 2014 | | Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода | Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, перекладанных для выскашивания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам | Форма расчетов |
|---|--|---|-----------------------------------|--|------------------|---|---|-------------------|
| | | | | в течение 12 месяцев | свыше 12 месяцев | | | |
| Продажа товаров | (3 586 619) | (3 602 443) | 3 923 569,00 | (3 265 493) | | | | |
| Дочерние общества | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Зависимые общества | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Участники совместной деятельности | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Другие связанные стороны | (3 586 619) | (3 602 443) | 3 923 569 | (3 265 493) | | | | денежная |
| ЗАО "АСЭ" | 9 504,00 | (144 783) | 244438 | 109 159 | | | | денежная |
| ОАО "Концерн "Росэнергоатом" | (87 184) | (364 435) | 541487 | 89 868 | | | | денежная |
| ЭМКО | 98893 | (90 652) | | 8 241 | | | | денежная |
| АО АТОМПРОЕКТ | 99 306 | (144 937) | 72865 | 27 234 | | | | денежная |
| ОАО "ДЕЗ" | (2 099 926) | (1 104 398) | 2215515 | (988 809) | | | | денежная |
| ФГУП ГХК | (126 812) | (231 572) | 456682 | 98 298,00 | | | | денежная |
| Атомэнергоаш | (1 474 400) | (1 518 875) | 377791 | (2 615 484) | | | | денежная |
| НИАЭП ОАО | (6 000) | | 12000 | 6 000 | | | | денежная |
| ОАО "НИКИЭТ им. Н.А. Доллежал" | - | (2 000) | 2000 | 0 | | | | денежная |
| ОАО Петроавтомаш | - | (791) | 791 | 0 | | | | денежная |
| ЗАО "Русатом Сервис" | - | - | 4 642 | 4 642 | | | | денежная |
| Оказание услуг, работ | 299790 | (290 816) | 373610 | 382584 | | | | |
| Дочерние общества | - | - | - | - | | | | |
| Зависимые общества | - | - | - | - | | | | |
| Участники совместной деятельности | - | - | - | - | | | | |
| Другие связанные стороны | 299790 | (290 816) | 373610 | 382584 | | | | денежная |
| АКМЭ-Инжиниринг | 72912 | - | 64870 | 137782 | | | | денежная |
| ЗАО "АСЭ" | 50 | (1 102) | 1052 | 0 | | | | денежная |
| Атомэнергоремонт | - | (1 538) | 1538 | 0 | | | | денежная |
| Газпром | 7007 | (13 210) | 10883 | 4680 | | | | денежная |
| ОАО "НИКИЭТ им. Н.А. Доллежал" | 93248 | (117 789) | 64232 | 39691 | | | | денежная |
| НИПИ | 20 | (19 465) | 19465 | 20 | | | | денежная |
| ОАО "Концерн "Росэнергоатом" | 45774 | (94 414) | 178064 | 129424 | | | | денежная |
| ОАО "Атомтепэнерго" | 1522 | (4 813) | 3291 | 0 | | | | денежная |
| АО АТОМПРОЕКТ | 5600 | (4 539) | 2966 | 4027 | | | | денежная |
| Атомфлот | 209 | (209) | 219 | 219 | | | | денежная |
| ФЭИ | 1018 | (1 018) | - | - | | | | денежная |
| ОКБМ им. Африкантов | 55084 | (6 122) | 16 | 48978 | | | | денежная |
| ФГУП ГХК | 17346 | (26 597) | 27014 | 17763 | | | | денежная |
| АО ВПО ТОЧМАШ | - | (981) | 981 | - | | | | денежная |
| Прочие доходы | 374 | (53 948) | 58106 | 4532 | | | | |
| Дочерние общества | - | - | - | - | | | | |
| Зависимые общества | - | - | - | - | | | | |
| Участники совместной деятельности | - | - | - | - | | | | |
| Другие связанные стороны | 374 | (53 948) | 58106 | 4532 | | | | |
| Атомэнергоаш | - | (153) | 153 | - | | | | |
| Атомэнергоаш проц | - | (43 890) | 48422 | 4532 | | | | |
| Атомэнергоаш проц | 374 | (7 278) | 6904 | - | | | | |
| Тошмаш | - | (981) | 981 | - | | | | |
| НИИТФА | - | (1 646) | 1646 | - | | | | |
| Итого | (3 286 455) | (3 947 207) | 4 355 285,00 | (2 878 377) | | | | |

Пояснение:
 Таблица: 5

13. Сделки между связанными сторонами

13.2. Операции по закупке товаров, работ, услуг и saldo расчетов с компаниями

| Наименование показателя (наименование связанной стороны) | Остаток по расчетам 31 декабря 2012 | Поступление товаров, принятие работ и услуг | Выплата денежных средств | Остаток по расчетам 31 декабря 2013 | | Резерв по считательным долгам на конец отчетного периода | Величина непогашенной дебиторской задолженности по которой срок исковой давности истек, других долгов, не реальных для взыскания, в том числе за счет резерва по считательным долгам | Форма расчетов |
|---|--|--|-----------------------------|--|------------------|--|---|-------------------|
| | | | | в течение 12 месяцев | свыше 12 месяцев | | | |
| Приобретение товаров | (42 820) | (692 290) | 464 454 | (216 919) | (53 737) | | | |
| Дочерние общества | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Зависимые общества | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Участники совместной деятельности | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Другие связанные стороны | (42 820) | (692 290) | 464 454 | (216 919) | (53 737) | | | |
| Гиперпресс | - | (4 849) | 4 849 | - | - | - | - | денежная |
| МСЗ | - | (4 992) | 4 992 | - | - | - | - | денежная |
| НИИ Графит | - | (16 006) | 16 006 | - | - | - | - | денежная |
| НИТИ | - | (2 401) | 2 401 | - | - | - | - | денежная |
| ОАО "Компери "Росэнерготом" | - | (37 566) | 37 566 | - | - | - | - | денежная |
| АЭМ-Технологии | (42 820) | (561 948) | 354 944 | (196 087) | (53 737) | | | денежная |
| Атомэнергосредств | - | (6 491) | 6 491 | - | - | - | - | денежная |
| НИКИИТ-Атомстрой | - | (29 760) | 8 928 | (20 832) | - | - | - | денежная |
| ОАО "Атомэнерготом" | - | (28 277) | 28 277 | - | - | - | - | денежная |
| Приобретение услуг, работ | (91 317) | (132 166) | 153 061 | (69 151) | (1 271) | | | |
| Дочерние общества | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Зависимые общества | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Участники совместной деятельности | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Другие связанные стороны | (91 317) | (132 166) | 153 061 | (69 151) | (1 271) | | | |
| ЗАО "АСЭ" | - | (9 307) | 9 305 | (2) | - | - | - | денежная |
| ОАО "Атомхолдинг" | - | (1 926) | 1 926 | - | - | - | - | денежная |
| ЗАО "Грипнатом" | (1 039) | (21 285) | 18 817 | (3 507) | - | - | - | денежная |
| ОАО "МСЗ" | - | (500) | 500 | 0 | - | - | - | денежная |
| ОАО "НИКИИТ им. Доллежал" | (1 538) | (24) | 1 582 | 0 | - | - | - | денежная |
| НИТИ | (2 055) | (10 667) | 8 089,00 | (4 633) | - | - | - | денежная |
| РосРео | 2 | (10) | 6 | -2 | - | - | - | денежная |
| ОАО "Компери "Росэнерготом" | - | (13) | 13 | 0 | - | - | - | денежная |
| ОАО "СНИИП" | - | (513) | 513 | 0 | - | - | - | денежная |
| ФГУП "СКП Росатом" | (9) | (82) | 78 | (13) | - | - | - | денежная |
| ОАО "НПО "ЦНИИТМАШ" | - | (291) | 581 | 290,00 | - | - | - | денежная |
| ИСЗ | - | (16) | - | (16) | - | - | - | денежная |
| Точмаш | - | (17 317) | 12 414 | (4 903) | - | - | - | денежная |
| НИАЭП | - | (500) | 500 | - | - | - | - | денежная |
| ФЗИ | - | (11 550) | 7 615 | (3 935) | - | - | - | денежная |
| Атомэнергосредств | - | (165) | 165 | 0 | - | - | - | денежная |
| НИКИИТ-Атомстрой | (21 471) | (10 690) | 36 394 | 4233 | - | - | - | денежная |
| ОКЕМ им. Африкантов | - | (31 016) | 2 000 | (29 016) | - | - | - | денежная |
| Свердловский химмаш | (1 785) | (10 715) | 8 787 | (3 713) | - | - | - | денежная |
| ЗАЭС, ВПО ОАО | 1 056 | 1056 | (1 056) | 1 056,00 | - | - | - | денежная |
| ОАО "НИИТФА" | (16 098) | - | - | (16 098) | - | - | - | денежная |
| НИИ Графит | 47 | - | - | 47 | - | - | - | денежная |
| ВНИИЭТ, ОАО | (49 126) | - | 43 741 | (5 385) | - | - | - | денежная |
| Гиперпресс ОКБ, ОАО | 2 095 | - | (2 095) | - | - | - | - | денежная |
| Атомэнергосредств, ОАО | (538) | - | 361 | (177) | - | - | - | денежная |
| Атомэнергосредств (ОАО) | (838) | (6 635) | 2 825 | (3 377) | (1 271) | | | денежная |
| Прочие расходы | - | (13 159) | 4 214 | (8 945) | - | - | - | - |
| Дочерние общества | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Зависимые общества | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Участники совместной деятельности | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Другие связанные стороны | - | (13 159) | 4 214 | (8 945) | - | - | - | - |
| Атомэнерготом, ОАО | - | (6) | 6 | 0 | - | - | - | денежная |
| ОАО "НИКИИТ" | - | (79) | 79 | 0 | - | - | - | денежная |
| ФГУП "НИТИ им. А. П. Александрова" | - | - | - | 11 | - | - | - | денежная |
| ОАО "Компери "Росэнерготом" | - | (3 325) | 2 928 | (397) | - | - | - | денежная |
| ОАО "НИИТФА" | - | (1 190) | 1 190 | - | - | - | - | денежная |
| ФГУП "ГХК" | - | (8 559) | - | (8 559) | - | - | - | денежная |
| Итого | (134 137) | (824 456) | 617 515 | (286 070) | (53 008) | | | |

| Наименование показателя (наименование связанной стороны) | Остаток по расчетам 31 декабря 20_13_ | Поступление товаров, принятие работ и услуг | Выплата денежных средств | Остаток по расчетам 31 декабря 20_14_ | | Резерв по суммированным долгам на конец отчетного периода | Баланс списанной дебиторской задолженности по которой срок исковой давности истек, других долгов, неурезанных для взыскания, в том числе за счет резерва по суммированным долгам | Форма расчетов |
|---|--|--|-----------------------------|--|------------------|---|---|-------------------|
| | | | | в течение 12 месяцев | свыше 12 месяцев | | | |
| Приобретение товаров | (277 918) | (1 004 716) | 1466737 | 8904 | 175199 | | | |
| Дочерние общества | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Зависимые общества | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Участники совместной деятельности | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Другие связанные стороны | (277 918) | (1 004 716) | 1466737 | 8904 | 175199 | | | |
| НИИИ драфт | 47 | (53 273) | 53273 | 47 | - | - | - | денежная |
| НИТИ | - | - | - | - | - | - | - | денежная |
| ОАО "Концерн "Росэнергоатом" | - | - | - | - | - | - | - | денежная |
| АЭМ-Технологии | (249 824) | (770 835) | 1267507 | 71 649 | 175199 | | | денежная |
| Атомэнергопроект | - | - | - | - | - | - | - | денежная |
| НИКИМТ-Атомстрой | (20 832) | (35 683) | 30009 | (26 506) | - | - | - | денежная |
| ОАО "Атомэнергомаш" | (10) | (16 539) | 16549 | - | - | - | - | денежная |
| ЗАО "Русатом Сервис" | - | (1 935) | 1138 | (797) | - | - | - | денежная |
| АО ВПО ТОЧМАШ | - | (42 746) | 42746 | - | - | - | - | денежная |
| ОКБМ им. Африкантов | (7 317) | 7317 | - | - | - | - | - | денежная |
| ОАО Белга | - | (77 245) | 41756 | (35 489) | - | - | - | денежная |
| ОАО МСЗ | - | (6 384) | 6384 | - | - | - | - | денежная |
| ФГУП НИИ НПО ЛУЧ | 18 | (76) | 58 | - | - | - | - | денежная |
| Приобретение услуг, работ | (64 633) | (180 855) | 192 899,00 | (52 384) | (205) | | | |
| Дочерние общества | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Зависимые общества | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Участники совместной деятельности | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Другие связанные стороны | (64 633) | (180 855) | 192 899 | (52 384) | (205) | | | |
| ЗАО "АСЭ" | (2) | (162) | 164 | - | - | - | - | денежная |
| ОАО "Атомкомплект" | - | (563) | 563 | - | - | - | - | денежная |
| ЗАО "Гринатом" | (3 307) | (37 238) | 36429 | (4 316) | - | - | - | денежная |
| ОАО "НИКИЭТ им. Доллежале" | - | (2 400) | 2400 | - | - | - | - | денежная |
| НИТИ | (4 633) | (11 730) | 14679 | (1 684) | - | - | - | денежная |
| РосРео | (2) | (9) | 11 | - | - | - | - | денежная |
| ОАО "Концерн "Росэнергоатом" | (397) | (13 339) | 13736 | - | - | - | - | денежная |
| ФГУП "СКЦ Росатом" | (13) | (73) | 74 | (12) | - | - | - | денежная |
| ОАО "НПО "ЦНИИМАШ" | 290 | (2 340) | 1873 | (177) | - | - | - | денежная |
| ПСЗ | (16) | - | 16 | - | - | - | - | денежная |
| Точмаш | (4 903) | (13 138) | 8283 | (9 758) | - | - | - | денежная |
| НИАЭП | - | - | - | - | - | - | - | денежная |
| ФЗИ | (3 935) | - | 3935 | - | - | - | - | денежная |
| Атомэнергопроект | - | (1 680) | 500 | (1 180) | - | - | - | денежная |
| НИКИМТ-Атомстрой | 4 233 | (5 337) | -4074 | (5 178) | - | - | - | денежная |
| ОКБМ им. Африкантов | (21 699) | - | 21699 | - | - | - | - | денежная |
| Свердловский завод | (3 713) | - | 3713 | - | - | - | - | денежная |
| ООО НКЦ | - | (99) | 97 | (2) | - | - | - | денежная |
| ОАО "НИИТФА" | (16 098) | (53 660) | 47001 | (22 757) | - | - | - | денежная |
| АО АТОМПРОЕКТ | (5 385) | (2 704) | 8089 | - | - | - | - | денежная |
| Гидропресс ОКБ, ОАО | - | (4 720) | 4720 | - | - | - | - | денежная |
| Атомэнергомаш, ОАО | (167) | - | 167 | - | - | - | - | денежная |
| Атомэнергопроект (ОАО) 60 | (4 648) | (4 599) | 3453 | (5 389) | (205) | | | денежная |
| Атомэнергопроект (ОАО) 76 | (38) | (8 314) | 8308 | (44) | - | - | - | денежная |
| Госкорпорация Росатом | - | (6) | 6 | - | - | - | - | денежная |
| АЭМ-Технологии | - | (16 192) | 16192 | - | - | - | - | денежная |
| ОАО Белга | - | (2 025) | 358 | (1 687) | - | - | - | денежная |
| ОАО СНИИП | - | (527) | 527 | - | - | - | - | денежная |
| Прочие расчеты | (8 945) | (21 835) | 13974 | (16 806) | - | - | - | денежная |
| Дочерние общества | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Зависимые общества | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Участники совместной деятельности | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Другие связанные стороны | (8 945) | (21 835) | 13974 | (16 806) | - | - | - | денежная |
| ЗАО АСЭ | - | (8 247) | 8247 | (8 247) | - | - | - | денежная |
| Концерн Росэнергоатом | (397) | (13 339) | 13736 | - | - | - | - | денежная |
| НИИТФА | - | (69) | 69 | - | - | - | - | денежная |
| ФГУП "НИТИ им. А. П. Александрова" | 11 | (180) | 169 | - | - | - | - | денежная |
| ФГУП "ГХК" | (8 559) | - | - | (8 559) | - | - | - | денежная |
| Итого | (351 496) | (1 207 406) | 1 673 610,00 | (60 286) | - | | | |

Пояснение:
Таблица: 5

13. Сделки между связанными сторонами
13.3. Займы, выданные / полученные связанными сторонами

(предшествующий год)

| Наименование показателя (наименование связанной стороны) | Остаток по расчетам 31 декабря 2013 | Поступление денежных средств | Выплата денежных средств | Остаток по расчетам 31 декабря 2013 | | 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 | - | 14 000 | (14 000) | - | - | - | - | - |
| Дочерние общества | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Зависимые общества | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Участники совместной деятельности | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Другие связанные стороны | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ОАО "Атомэнергомаш" | - | 14 000 | (14 000) | - | - | - | - | безналичный расчет |
| Займы выданные | 402 000 | (1 336 000) | 1 281 000,00 | 347 000 | - | - | - | безналичный расчет |
| Дочерние общества | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Зависимые общества | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Участники совместной деятельности | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Другие связанные стороны | 402 000 | (1 336 000) | 1 281 000 | 347 000 | - | - | - | безналичный расчет |
| АО "Атомэнергопром" | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Итого | 402 000 | (1 322 000) | 1 267 000 | 347 000 | - | - | - | - |

| Наименование показателя (наименование связанной стороны) | Остаток по расчетам 31 декабря 2013 | Поступление денежных средств | Выплата денежных средств | Остаток по расчетам 31 декабря 2014 | | 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 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Займы выданные | 347 000 | (1 527 000) | 1 826 000 | 646 000 | - | - | - | безналичный расчет |
| Дочерние общества | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Зависимые общества | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Участники совместной деятельности | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Другие связанные стороны | 347 000 | (1 527 000) | 1 826 000 | 646 000 | - | - | - | - |
| АО "Атомэнергопром" | 347 000 | (813 000) | 466 000 | - | - | - | - | безналичный расчет |
| АО "Атомэнергомаш" | - | (714 000) | 1 360 000 | - | - | - | - | безналичный расчет |
| | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Итого | 347 000 | (1 527 000) | 1 826 000 | 646 000 | - | - | - | безналичный расчет |

**16 Корректировки показателей бухгалтерского баланса предшествующих периодов
16.1 Корректировки показателей бухгалтерского баланса на 31.12.20 2014**

Пояснение:
Таблица: 5

| Наименование статьи | Код строки | Сумма до корректировки (на 31.12.13) | Сумма корректировки | Сумма после корректировки (на 31.12.13) | Комментарий |
|---|-------------|--------------------------------------|---------------------|---|--|
| Основные средства | 1150 | 1460358 | 1324 | 1461682 | Добавлена сумма материалов для ОС (из строки 1210) |
| Незавершенные капитальные вложения в объекты ОС | 1152 | 197 474 | 1 324 | 198 798 | Добавлена сумма материалов для ОС (из строки 1210) |
| Прочие внеоборотные активы | 1190 | 248 150 | 217 191 | 465 341 | Добавлена сумма долгосрочной дебиторской задолженности (из строки 1230) |
| Итого по разделу I | 1100 | 2 398 796 | 218 515 | 2 617 311 | |
| Запасы | 1210 | 1 460 944 | -1 324 | 1 459 620 | Сумма материалов для ОС перенесена в ВНА (строка 1150 (1152)) |
| сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 1211 | 678 197 | -1 324 | 676 873 | Сумма материалов для ОС перенесена в ВНА (строка 1150 (1152)) |
| Дебиторская задолженность | 1230 | 1 988 406 | -217 191 | 676 873 | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 1231 | 217 191 | -217 191 | 0 | Сумма долгосрочной дебиторской задолженности перенесена в ВНА (строка 1190) |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 1232 | 70 | -70 | 0 | Сумма долгосрочной дебиторской задолженности перенесена в ВНА (строка 1190) |
| авансы выданные | 1233 | 217 121 | -217 121 | 0 | Сумма долгосрочной дебиторской задолженности перенесена в ВНА (строка 1190) |
| Итого по разделу II | 1200 | 4 264 689 | -218 515 | 4 046 174 | |
| БАЛАНС | 1600 | 6 663 485 | 0 | 6 663 485 | |
| Кредиторская задолженность | 1520 | 3 662 937 | 0 | 3 662 937 | |
| поставщики и подрядчики | 1521 | 687 214 | 203 | 687 417 | Добавлена сумма задолженности агента (счет 76.ГК.13) из строки 1526 |
| прочие кредиторы | 1526 | 273 573 | -72 489 | 273 370 | Сумма задолженности агента (счет 76.ГК.13) из строки 1521 -203 тыс.руб. Сумма НДС по авансам выданным (предварит) перенесена в Прочие обязательства (строка 1550) -72286 тыс.руб. |
| Прочие обязательства | 1550 | 0 | 72 286 | 72 286 | Добавлена сумма НДС по авансам выданным (предварит) перенесена из строки 1526 |
| Итого по разделу V | 1500 | 3 824 450 | 0 | 3 824 450 | |
| БАЛАНС | 1700 | 6 663 485 | 0 | 6 663 485 | |

Приложение 2
К Пояснительной записке ОАО «ЦКБМ» к
финансовой отчетности за 2014 год.

1. Перечень связанных сторон Организации (на 31.12.2014) по следующим группам:

| №пп | Связанные стороны | Ответ | | |
|-----|--|--|---------------------------------------|--|
| | | Организация | Характер отношений (контроль/влияние) | Информация, подтверждающая принадлежность к данной категории связанных сторон |
| 1. | Юридические и физические лица, которые имеют право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции Вашей Организации либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли | ОАО «Атомэнергомаш» | Контроль | Форма С-2.1.1 (Список зарегистрированных лиц в реестре владельцев ЦБ с информацией о размере % от уставного капитала Эмитента) |
| 2. | Юридическое лицо, в котором Ваша Организация имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица | «Ganz Engineering és Energetikai Gépgyártó Korlátolt Felelősségű Társaság» (Общество с Ограниченной Ответственностью «Ганз» по Инжинирингу и Энергетическому Машиностроению) | Контроль | Договор уступки доли |
| 3. | Лицо, оказывающее значительное влияние (непосредственно или через третьи лица) на Вашу Организацию, в том числе физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет 9имеет преобладающее участие более 25% в капитале Вашей организации) (бенефициарный владелец) | Государственная корпорация по атомной энергии «Росатом» | Контроль | |
| 4. | Юридические и физические лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит Ваша организация. При этом группа лиц определяется в соответствии со ст.9 Федерального закона от 26.07.2006 №135-ФЗ «О защите конкуренции» | http://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=19477&type=6 | | |
| 5. | Члены Совета директоров (наблюдательного совета) или иного коллегиального органа управления. | нет | - | - |
| 6. | Члены коллегиального исполнительного органа, а также лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа Вашей | нет | - | - |

| | Организации | | | |
|----|--|-----|---|---|
| 7. | Если Ваша Организация является участником финансово-промышленной группы, члены Советов директоров (наблюдательных советов) или иных коллегиальных органов управления, коллегиальных исполнительных органов участников финансово-промышленной группы, а также лица, осуществляющие полномочия единоличных исполнительных органов участников финансово-промышленной группы | нет | - | - |
| 8. | Юридическое и (или) физическое лицо, зарегистрированное в качестве индивидуального предпринимателя, с которыми Ваша Организация участвуют в совместной деятельности | нет | - | - |
| 9. | Негосударственный пенсионный фонд, который действует в интересах работников Вашей Организации или иной организации, являющейся связанной стороной Вашей Организации | нет | - | - |

2. Операции со связанными сторонами

| №пп | Связанная сторона | Вид и объем операций |
|-----|--|--|
| 1. | „Ganz Engineering és Energetikai Gépgyártó Korlátolt Felelősségű Társaság” (Общество с Ограниченной Ответственностью «Ганз» по Инжинирингу и Энергетическому Машиностроению” | передача в виде вклада в уставные (складочные) капиталы (Доля в уставном капитале 51%) |
| 2. | Общество с ограниченной ответственностью "ЭРМАС" | передача в виде вклада в уставные (складочные) капиталы (Доля в уставном капитале 5,04%) |

Полный перечень иных связанных сторон представлен на сайте: <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=19477>



**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
о бухгалтерской (финансовой) отчетности**

Акционеру

**Открытого акционерного общества
«Центральное конструкторское бюро машиностроения»**

от 04 марта 2015 года

Сведения об Аудируемом лице

| | |
|------------------------------------|---|
| Полное наименование | Открытое акционерное общество «Центральное конструкторское бюро машиностроения» |
| Сокращенное наименование | ОАО «ЦКБМ» |
| Государственная регистрация | Свидетельство о государственной регистрации серии 78 № 006808665 от 19 августа 2008 года, выданное Межрайонной ИФНС № 15 по г. Санкт-Петербургу; Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1089847327415 |
| Место нахождения | 195112, РФ, Санкт-Петербург, Красногвардейская площадь, д. 3 |
| Почтовый адрес | 195112, РФ, Санкт-Петербург, Красногвардейская площадь, д. 3 |

Сведения об Аудиторе

| | |
|--|--|
| Полное наименование | Общество с ограниченной ответственностью «Нексия Пачоли» |
| Сокращенное наименование | ООО «Нексия Пачоли» |
| Государственная регистрация | Свидетельство о государственной регистрации № 856.235 от 23 июня 1995 года, выданное Московской регистрационной палатой; Свидетельство о государственной регистрации серии 77 №005390060 от 22 октября 2002 года, выданное Межрайонной инспекцией МНС России №39 по г. Москве; Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1027739428716 |
| Место нахождения | 119180 г. Москва, ул.Малая Полянка, д.2 |
| Почтовый адрес | 119180 г. Москва, ул.Малая Полянка, д.2 |
| Членство в саморегулируемой организации аудиторов | Является членом саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческое партнерство «Институт Профессиональных Аудиторов»; Включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций указанной саморегулируемой организации аудиторов 30 октября 2009 года за основным регистрационным номером 10202000073 |

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ОАО «ЦКБМ», состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2014 года;
- отчета о финансовых результатах за январь – декабрь 2014 года;
- отчета об изменениях капитала за 2014 год;
- отчета о движении денежных средств за январь – декабрь 2014 года;
- пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности Российской Федерации и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности Российской Федерации. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации ОАО «ЦКБМ» по состоянию на 31 декабря 2014 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2014 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности Российской Федерации.

Прочие сведения

Аудит бухгалтерской отчетности за предыдущий период 2013 год проводил Аудитор ООО «ФБК». По результатам аудита в аудиторском заключении от 03 марта 2014 года выражено немодифицированное мнение о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 год.

Заместитель генерального директора по аудиту
ООО «Нексия Пачоли»
(квалификационный аттестат аудитора
№02-000361, бессрочный
Включен в Реестр аудиторов и аудиторских
организаций НП «ИПАР» за основным
регистрационным номером 29502000246)

Данилова О.В.

«04» марта 2015 года

М.П.

