



■ АУДИТ ■ КОНСАЛТИНГ ■ ПРАВО ■

**ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«АТОМНЫЙ ЭНЕРГОПРОМЫШЛЕННЫЙ КОМПЛЕКС»**

**Аудиторское заключение
по финансовой (бухгалтерской)
отчетности**

за период с 01 января по 31 декабря 2011 г.



Москва 2012



Accountants &
business advisers

Аудиторское заключение

Акционерам

Открытого акционерного общества «Атом-
ный энергопромышленный комплекс»

Аудлируемое лицо

Наименование:

Открытое акционерное общество «Атомный энергопромышленный комплекс» (далее – ОАО «Атомэнергопром»).

Место нахождения:

119017, г. Москва, ул. Большая Ордынка, дом 24.

Государственная регистрация:

Зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве 19 июля 2007 г., свидетельство: серия 77 № 008571073. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 19 июля 2007 г. за основным государственным номером 1077758081664.

Аудитор

Наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «Финансовые и бухгалтерские консультанты» (ООО «ФБК»).

Место нахождения:

101990, г. Москва, ул. Мясницкая, д. 44/1, стр. 2АБ.

Государственная регистрация:

Зарегистрировано Московской регистрационной палатой 15 ноября 1993 г., свидетельство: серия ЮЗ 3 № 484.583 РП. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 24 июля 2002 г. за основным государственным номером 1027700058286.

Членство в саморегулируемой организации аудиторов:

Некоммерческое партнерство «Аудиторская палата России».

Номер в реестре аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов:

Свидетельство о членстве в некоммерческом партнерстве «Аудиторская палата России» № 5353, ОРНЗ – 10201039470.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ОАО «Атомэнергопром», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2011 года, отчета о прибылях и убытках, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств за 2011 год, пояснительной записки и приложений к ней.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

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

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. 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 ОАО «Атомэнергпром» по состоянию на 31 декабря 2011 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2011 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

Прочие сведения

Бухгалтерская отчетность ОАО «Атомэнергпром» за период с 1 января по 31 декабря 2010 г. включительно была проверена другим аудитором (ООО «Нексия Пачоли»), аудиторское заключение которого датировано 28 марта 2011 г. и содержит немодифицированное мнение.

Президент ООО «ФБК»

Дата аудиторского заключения

«28» марта 2012 года



Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 11 г.

Организация ОАО «Атомный энергопромышленный комплекс»

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической

деятельности

Деятельность в области права, бухгалтерского учета и аудита; консультирование

Организационно-правовая форма/форма собственности

сособственность государственных корпораций

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес)

119017, Москва г, Б. Ордынка ул, дом № 24

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2011
81527864		
7706664260		
74.1		
47		61
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. ³	На 31 декабря 20 10 г. ⁴	На 31 декабря 20 09 г. ⁵
	АКТИВ				
п.п.3.1.1. пояснительной записки	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	831 165	178 157	2 754
	Результаты исследований и разработок	1120			
п.п.3.1.2. пояснительной записки	Основные средства	1150	582 035	612 683	578 604
п.п.3.1.2.1. пояснительной записки	Здания, машины, оборудование и другие основные средства	1151	393 310	437 029	578 470
п.п.3.1.2.2. пояснительной записки	Незавершенные капитальные вложения в объекты ОС	1152	188 725	174 830	
	Авансы выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств	1153		824	134
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
п.п.3.1.3.1. пояснительной записки	Финансовые вложения	1170	953 699 937	794 570 811	614 362 887
п.п.3.1.2. пояснительной записки	Отложенные налоговые активы	1180	244 426	448 861	422 589
п.п.3.1.4. пояснительной записки	Прочие внеоборотные активы	1190	216 516	146 522	776 373
	Итого по разделу I	1100	955 574 079	795 957 034	616 143 207
п.п.3.2.1. пояснительной записки	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	776 084	653 568	1 702
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	1 878	2 068	1 702
	затраты в незавершенном производстве	1212	75 377	19 918	
	готовая продукция и товары для перепродажи	1213	635 351	586 290	
	товары отгруженные	1214			
	расходы будущих периодов	1215			
	не предъявленная к оплате начисленная выручка	1216			
	прочие запасы и затраты	1217	63 478	45 292	
п.п.3.2.2. пояснительной записки	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	181 212	66 231	40
п.п.3.2.3. пояснительной записки	Дебиторская задолженность	1230	5 639 469	2 629 111	39 659 689
	Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	1231	1 039 035	1 001 897	20 929 778
	расчеты с покупателями и заказчиками	1232	38 467	1 897	
	авансы выданные	1233			4 312 295
	прочие дебиторы	1234	1 000 568	1 000 000	16 617 483
	Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	1235	4 600 434	1 627 214	18 729 911
	расчеты с покупателями и заказчиками	1236	193 508	393 362	29 062
	авансы выданные	1237	300 345	400 825	806 052
	прочие дебиторы	1238	4 106 581	833 027	17 894 797
п.п.3.1.3.2. пояснительной записки	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	69 863 979	19 452 451	
п.п.3.2.4. пояснительной записки	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	24 826 033	23 159 351	9 842 019
	Прочие оборотные активы	1260	10 670	7 342	45 503
	Итого по разделу II	1200	101 297 447	45 967 889	49 534 953
	БАЛАНС	1600	1 056 871 526	841 924 873	665 678 160



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
			20 11 г	20 10 г.	20 09 г.
	ПАССИВ				
п.п.3.3.1. пояснительной записки	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	734 742 993	665 664 942	525 115 419
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	()	()	()
	Переоценка внеоборотных активов	1340			
п.п.3.3.2. пояснительной записки	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	360 508	360 508	360 508
п.п.3.3.3 пояснительной записки	Резервный капитал	1360	5 848 976	2 007 128	401 728
	резервные фонды, образованные в соответствии с законодательством	1361	5 848 976	2 007 128	401 728
	резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	1362			
п.п.3.3.4. пояснительной записки	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	101 319 157	106 038 390	34 260 702
	Итого по разделу III	1300	842 271 634	774 070 968	560 138 357
п.п.3.4.2. пояснительной записки	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	90 637 505	10 000 000	50 000 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420			
	Оценочные обязательства	1430			
п.п.3.4.1. пояснительной записки	Прочие обязательства	1450		78 662	21 437 304
	Итого по разделу IV	1400	90 637 505	10 078 662	71 437 304
п.п.3.4.2 пояснительной записки	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	123 007 200	57 064 623	551 500
п.п.3.5.1. пояснительной записки	Кредиторская задолженность	1520	928 954	645 488	16 980 062
	поставщики и подрядчики	1521	889 182	578 995	101 503
	авансы полученные	1522	7 745	24 977	463 334
	задолженность перед персоналом	1523	13		128
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1524			
	задолженность по налогам и сборам	1525	336	1 440	2 212
	прочие кредиторы	1526	31 678	40 076	16 412 885
	Доходы будущих периодов	1530			
п.п.3.5.2 пояснительной записки	Оценочные обязательства	1540	26 233	65 132	605 892
	Расчеты с учредителями по взносам в уставный капитал (уставный фонд)	1545			15 965 045
	Прочие обязательства	1550			
	Итого по разделу V	1500	123 962 387	57 775 243	34 102 499
	БАЛАНС	1700	1 056 871 526	841 924 873	665 678 160

Руководитель

" 20 "

марта

20 12 г.

Комаров Кирилл
Борисович
(подпись)
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер


(подпись)Андрienko Виктория
Александровна
(расшифровка подписи)

**Отчет о прибылях и убытках
за Январь - Декабрь 2011г.**

Открытое акционерное общество «Атомный энергопромышленный комплекс»

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Деятельность в области права, бухгалтерского учета и аудита; консультирование по вопросам коммерческой**

Организационно-правовая форма / форма собственности

собственность
государственных

Открытое Акционерное Общество / корпораций

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2011
81527864		
7706664260		
74.1		
47	61	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011г	За Январь - Декабрь 2010г
п.п.3.6.1. пояснительной записки	Выручка	2110	477 947	736 379
п.п.3.6.2. пояснительной записки	Себестоимость продаж	2120	(315 398)	(534 915)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	162 549	201 464
п.п.3.6.3. пояснительной записки	Коммерческие расходы	2210	(94 786)	(179 573)
п.п.3.6.4. пояснительной записки	Управленческие расходы	2220	(829 426)	(1 054 205)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(761 663)	(1 032 314)
п.п.3.6.5. пояснительной записки	Доходы от участия в других организациях	2310	21 175 550	17 653 696
п.п.3.6.6. пояснительной записки	Проценты к получению	2320	6 812 160	4 553 247
п.п.3.6.7. пояснительной записки	Проценты к уплате	2330	(5 417 238)	(3 151 015)
п.п.3.6.8. пояснительной записки	Прочие доходы	2340	3 115 961	74 477 694
п.п.3.6.8. пояснительной записки	Прочие расходы	2350	(3 582 938)	(15 844 491)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	21 341 832	76 656 817
п.п.3.6.9. пояснительной записки	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства	2421	(171 178)	11 849 204
	Изменение отложенных налоговых	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(204 435)	26 272
	Прочее	2460	(2)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	21 137 395	76 683 089

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011г.	За Январь - Декабрь 2010г.
	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	2500	21 137 395	76 683 089
п.п.3.6.10. пояснительной записки	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0,03	
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	

Руководитель

**Комаров Кирилл
Борисович**
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

**Андреева Виктория
Александровна**
(подпись) (расшифровка подписи)

" 20 " марта 2012 г.

ФБК
Г.Р. № 484593
г. МОСКВА

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2011г.**

Форма по ОКУД Дата (число, месяц, год)		Коды 0710003		
Организация Открытое акционерное общество «Атомный энергопромышленный комплекс»		по ОКПО 81527864		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН 7706664260		
Вид экономической деятельности Деятельность в области права, бухгалтерского учета и аудита; консультирование по вопросам коммерческой деятельности		по ОКВЭД 74.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности Открытое Акционерное Общество / государственной собственности		по ОКФС 47 61		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ 384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2009 г.	3100	525 115 419	-	360 508	401 728	34 260 702	560 138 357
За 2010 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	140 549 523	-	-	1 605 400	76 683 089	218 833 300
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	76 683 089	76 678 377
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	1 605 400	-	1 605 400
дополнительный выпуск акций	3214	140 549 523	-	-	X	X	140 549 523
увеличение номинальной стоимости	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Форма 0710023 с.2

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(4 905 400)	(4 905 400)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	(1 605 400)	(1 605 400)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(3 300 000)	(3 300 000)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	1 605 400	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2010 г.	3200	665 664 942	-	360 508	2 007 128	106 038 390	774 070 968
За 2011 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	69 078 051	-	-	3 841 848	21 137 395	94 057 294
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	21 137 395	21 137 395
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	3 841 848	-	3 841 848
дополнительный выпуск акций	3314	69 078 051	-	-	X	X	69 078 051
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(25 856 629)	(25 856 629)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	(3 841 848)	(3 841 848)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(22 014 781)	(22 014 781)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	3 841 848	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2011 г.	3300	734 742 993	-	360 508	5 848 976	101 319 156	842 271 634



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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2009 г.	Изменения капитала за 2010 г.		На 31 декабря 2010 г.
			за счет чистой прибыли	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	560 183 114	76 836 964	137 249 523	774 269 601
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	(44 757)	(153 876)	-	(198 633)
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	560 138 357	76 683 088	137 249 523	774 070 968
в том числе:					
нераспределенная прибыль					
(непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	34 305 459	76 836 964	(4 905 400)	106 237 023
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	(44 757)	(153 876)	-	(198 633)
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	34 260 702	76 683 088	(4 905 400)	106 038 390
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

Форма 0710023 с.4

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Чистые активы	3600	842 271 634	774 070 968	560 138 357

Руководитель

" 20 " марта 2012 г.

Комаров Кирилл
Борисович
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

Андреенко Виктория
Александровна
(расшифровка подписи)



**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2011г.**

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710004		
		по ОКПО	31	12	2011
Организация	Открытое акционерное общество «Атомный энергопромышленный комплекс»	ИНН	81527864		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД	7706664260		
Вид экономической деятельности	Деятельность в области права, бухгалтерского учета и аудита; консультирование по вопросам коммерческой деятельности	по ОКОПФ / ОКФС	74.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКЕИ	47	61	
			384		

Открытое Акционерное Общество / государственные корпорации

Единица измерения: в тыс. рублей

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011г	За Январь - Декабрь 2010г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	10 577 916	912 527
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	569 438	380 864
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	9 718	22 348
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	9 998 760	509 315
Платежи - всего	4120	(7 952 662)	(7 411 922)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 834 113)	(2 165 329)
в связи с оплатой труда работников	4122	(77 733)	(716 069)
процентов по долговым обязательствам	4123	(5 173 179)	(3 342 111)
налога на прибыль	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(867 637)	(1 188 413)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	2 625 254	(6 499 395)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	91 493 336	68 632 768
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	3 099	644
от продажи акций (долей участия) в других организациях	4212	3 235	184 800
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	68 094 005	44 634 336
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	23 392 997	23 812 988
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(277 009 729)	(113 944 758)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(41 501)	(6 763)
в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	4222	(81 031 848)	(62 241 536)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(195 936 380)	(51 696 459)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(185 516 393)	(45 311 990)



Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011г.	За Январь - Декабрь 2010г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	570 803 570	210 032 239
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	501 725 519	156 792 449
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	69 078 051	53 239 790
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(386 245 561)	(144 889 739)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на выплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(22 014 781)	(4 800 000)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(364 230 780)	(140 089 739)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	184 558 009	65 142 500
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	1 666 870	13 331 115
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	23 159 136	9 828 019
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	24 826 033	23 159 136
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	27	2

Руководитель



Комаров Кирилл
Борисович

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

Виктория
(подпись)

Андрienko Виктория
Александровна

(расшифровка подписи)

" 20 " марта 2012 г.



ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерской отчетности
Открытого акционерного общества
«Атомный энергопромышленный комплекс»
за 2011 год

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ.

Открытое акционерное общество "Атомный энергопромышленный комплекс" (далее - Общество) создано на основании:

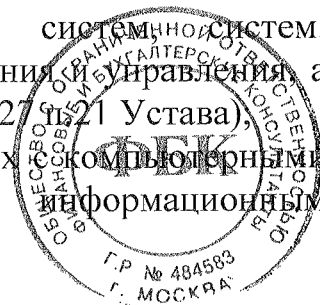
- Федерального закона от 21.12.2001 № 178-ФЗ "О приватизации государственного и муниципального имущества";
- Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ "Об акционерных обществах";
- Федерального закона от 05.02.2007 № 13-ФЗ "Об особенностях управления и распоряжения имуществом и акциями организаций, осуществляющих деятельность в области использования атомной энергии, и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации";
- Указа Президента Российской Федерации от 27 апреля 2007 г. № 556 "О реструктуризации атомного энергопромышленного комплекса Российской Федерации";
- Постановления Правительства Российской Федерации от 26 мая 2007 г. № 319 "О мерах по созданию открытого акционерного общества "Атомный энергопромышленный комплекс".

Общество осуществляет свою деятельность в области интеграции организаций атомного энергопромышленного комплекса в единый комплекс и централизованного управления этим комплексом, выработки и реализации общей стратегии развития атомного энергопромышленного комплекса, привлечения и концентрации интеллектуальных, производственных и финансовых ресурсов с целью реализации перспективных программ повышения конкурентоспособности продукции (работ, услуг).

В соответствии с учредительными документами Общества основными видами деятельности Общества являются: деятельность в области права, бухгалтерского учета и аудита, консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления предприятием.

В соответствии с действующей на отчетную дату редакцией Устава основными видами деятельности Общества являются:

- проведение фундаментальных, поисковых и прикладных научно-исследовательских, опытно-конструкторских и проектных работ в сфере деятельности организаций атомного энергопромышленного комплекса (п.п.23 п.21 Устава);
- разработка автоматизированных информационных систем, предназначенных для научных исследований, проектирования и управления, а также системных и прикладных программных средств (п.п. 27 п.21 Устава);
- оказание консультационных услуг, в том числе связанных с компьютерными комплексами технических средств, программным, информационным



обеспечением и обработкой данных, повышением эффективности управления предприятиями и организациями (п.п. 28 п.21 Устава);

- управление инвестициями и обеспечение привлечения финансирования и инвестиций (п.п. 32 п. 21 Устава);

- осуществление агентской и посреднической деятельности (п.п.33 п.21 Устава);

- осуществление иных, не запрещенных законодательством РФ видов деятельности, связанных с достижением предусмотренных уставом целей (п.п. 34 п.21 Устава).

Полное фирменное наименование Общества: Открытое акционерное общество "Атомный энергопромышленный комплекс". Сокращенное наименование: ОАО "Атомэнергопром". Полное фирменное наименование Общества на английском языке: Joint Stock Company «Atomic Energy Power Corporation». Сокращенное фирменное наименование Общества на английском языке: JSC «AEP».

В соответствии с Уставом местонахождением Общества является: 119017, Россия, г. Москва, ул. Большая Ордынка, д.24.

Дата государственной регистрации: 19.07.2007. Орган, осуществивший государственную регистрацию: Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве. Обществу присвоен основной государственный регистрационный номер юридического лица: 1077758081664.

Уставный капитал Общества составляется из номинальной стоимости акций Общества, приобретенных акционерами (размещенные акции).

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2011 составляет 734 742 993 000 рублей. Обществом размещены обыкновенные именные бездокументарные акции одинаковой номинальной стоимостью 1 000 (одна) тысяча рублей каждая в количестве 734 742 993 штук.

По состоянию на 31.12.2011 100% размещенных акций Общества находятся в собственности Государственной корпорации по атомной энергии «Росатом».

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляет Директор Общества Комаров Кирилл Борисович на основании Устава.

Реестродержателем именных акций Общества является Открытое акционерное общество «Регистратор Р.О.С.Т.».

Среднесписочная численность работающих за отчетный период составила 21 человек.

В 2011 году Обществом принято решение о создании филиала в г. Киев, Республика Украина. На конец отчетного периода внесены записи в ЕГРЮЛ, подтверждающая внесение изменений в учредительные документы Общества.

Аудитором Общества за текущий отчетный период с 01.01.2011 по 31.12.2011 является ООО «Финансовые и бухгалтерские консультанты».

Дочерние и зависимые общества на 31.12.2011 представлены в таблице:

Полное наименование	Сокращенное наименование	Адрес местонахождения	Доля владения
Открытое акционерное	ОАО «Атом-Сервис»	103074, г. Москва	100



общество «Атом-Сервис»		Китайгородской проезд, д. 7	
Открытое акционерное общество «Атомредметзолото»	ОАО «АРМЗ»	109004, Москва г, Большой Дровяной пер., дом № 22	79,4892
Открытое акционерное общество «Атомспецтранс»	ОАО «Атомспецтранс»	129085, г. Москва, ул. Проспект мира, д.81Б	90,4142
Открытое акционерное общество «Атомтехэнерго»	ОАО «Атомтехэнерго»	141011, Московская область, г. Мытищи, ул. Коммунистическая, д. 23	100
Открытое акционерное общество «Атомтранс»	ОАО «Атомтранс»	216400, Смоленская область, г. Десногорск, 3 Микрорайон, Промплощадка	100
Открытое акционерное общество «Атомное и энергетическое машиностроение»	ОАО «Атомэнергомаш»	119017, г. Москва, ул. Большая Ордынка, д.24/26	70,4811
Открытое акционерное общество «Атомэнергопроект»	ОАО «Атомэнергопроект»	105005, г. Москва, ул. Бакунинская, д. 7, стр.1	100
Открытое акционерное общество «Атомная ЭнергоСтроительная Корпорация»	ОАО «АЭСК»	119180, Москва г, Старомонетный пер, 26	100
ЗАО "Инжиниринговая компания «АЭМ-технологии»	ЗАО «АЭМ-Технологии»	196655, Санкт-Петербург, Колпино, ул. Анисимова, д. 5, корп. 5	49,92
Открытое акционерное общество «Всероссийский научно-исследовательский и проектно-конструкторский институт атомного энергетического машиностроения»	ОАО «ВНИИАМ»	125171, г. Москва, ул. Космонавта Волкова, д.6А	50+1 акция
Открытое акционерное общество «Ведущий научно-исследовательский институт химической технологии»	ОАО «ВНИИХТ»	115409, г. Москва, Каширское шоссе, д.33	100
Открытое акционерное общество «ВНИПИЭТ»	ОАО «ВНИПИЭТ»	118540, Санкт-Петербургская область, г. Сосновый бор, ул. 50 летия Октября, д.1.	100
Открытое акционерное общество «Восточно-Европейский головной научно-исследовательский и проектный институт	ОАО ГИ «ВНИПИЭТ»	197183, г. Санкт-Петербург, Савушкина, д.82	100



энергетических технологий»			
Открытое акционерное общество «Ордена Трудового Красного Знамени и ордена труда ЧССР опытное конструкторное бюро «Гидропресс»	ОАО «ОКБ «Гидропресс»	142103, Московская область, г. Подольск, ул. Орджоникидзе, д.21	99,5257
Открытое акционерное общество «Государственный научно-исследовательский и проектный институт редкометаллической промышленности»	ОАО «Гиредмет»	119017, г. Москва, Толмачевский переулок, д.5	91,3773
Закрытое акционерное общество «Гринатом»	ЗАО «Гринатом»	119017, г. Москва, ул. Большая Ордынка, д.24/26	100
Открытое акционерное общество «Государственный специализированный проектный институт»	ОАО «ГСПИ»	г. Москва, ул. Новорязанская, д. 8А	100
Открытое акционерное общество «Дирекция единого заказа оборудования для АЭС»	ОАО «ДЕЗ»	119180, г. Москва, ул. Большая Полянка, д. 25, стр. 1	100
Открытое акционерное общество «Всероссийское производственное объединение «Зарубежатомэнергострой»	ОАО «ЗАЭС»	101990, г. Москва, Потаповский переулок, д.5, стр.4	100
Открытое акционерное общество «Институт реакторных материалов»	ОАО «ИРМ»	624250, Свердловская область, г. Заречный	100
Открытое акционерное общество «Российский концерн по производству электрической и тепловой энергии на атомных станциях»	ОАО «Концерн «Росэнергоатом»»	119017, г. Москва, ул. Б. Ордынка, д.24/26; Смена фирменного наименования. Место нахождения: 109507, Россия, Москва, Ферганская 25	100
Открытое акционерное общество ССМУ «Ленатомэнергострой»	ОАО ССМУ «Ленатомэнергострой»	188540, Ленинградская область, г. Сосновый бор, Промзона	99,99999
Закрытое акционерное общество «Наука и инновации»	ЗАО «Наука и инновации»	119017, г. Москва, ул. Большая Ордынка, д.24/26	100
Открытое акционерное общество «Нижегородская инжиниринговая	ОАО «НИАЭП»	603006, г. Нижний Новгород, ул. Свободы, д.3	100

компания «Атомэнергопроект»»			
Открытое акционерное общество «Государственный научный центр-Научно-исследовательский институт атомных реакторов»	ОАО «ГНЦ НИИАР»	433510, Ульяновская область, г. Дмитровград-10	84,12340
Открытое акционерное общество «Научно-исследовательский институт технической физики и автоматизации»	ОАО «НИИТФА»	115230, г. Москва, Варшавское шоссе, д.46	98,0948
Открытое акционерное общество «Научно-исследовательский и конструкторский институт монтажной технологии – Атомстрой»	ОАО «НИКИМТ-Атомстрой»	127410, г. Москва, Алгуньевское шоссе, д.43, стр.2	100
Открытое акционерное общество «Ордена Ленина Научно-исследовательский и конструкторский институт энерготехники имени Н.А. Доллежале»	ОАО «НИКИЭТ»	107140, г. Москва, ул. Малая Красносельская, д. 2/8	97,1445
Открытое акционерное общество «Научно-исследовательский центр оборудования атомных электростанций»	ОАО «НИЦ ОАЭ»	142900, Московская обл, Кашира г, Советский проспект, дом № 2А	100
Открытое акционерное общество «Научно-производственный центр конверсии»	ОАО «НПЦ Конверсии»	119017, г. Москва, ул. Большая Ордынка, д.24/26	100
Открытое акционерное общество «Научно-технический центр «Ядерно-физические исследования»	ОАО «НТЦ «ЯФИ»	194021, г. Санкт-Петербург, ул. 2-ой Мичуринский проспект, д.28	100
Открытое акционерное общество «Обеспечение РФЯЦ-ВНИИЭФ»	ОАО «Обеспечение РФЯЦ-ВНИИЭФ»	607188, Нижегородская область, г. Саров, ул. Железнодорожная, д.4	100
Открытое акционерное общество «Опытное Конструкторское Бюро Машиностроения имени И.И. Африкантов»	ОАО «ОКБМ имени И.И. Африкантов»	603074, г. Нижний Новгород, Бурнаковский проезд, д.15	95,6584
Общество с ограниченной ответственностью «Объединенная	ООО «ОИК»	119435, г. Москва, Саввинская набережная, д.15.	100



Инновационная Корпорация»			
Закрытое акционерное общество «Русатом Оверсиз»	ЗАО «Русатом Оверсиз»	119180, Москва г, Старомонетный пер, 26	100
Открытое акционерное общество Сибирский проектно-изыскательский институт «Оргстройпроект»	ОАО Сибирский «Оргстройпроект»	665806, Иркутская область, г. Ангарск, ул. Восточная, д.14	100
Открытое акционерное общество «Санкт-Петербургский научно-исследовательский и проектно-конструкторский институт «Атомэнергопроект»	ОАО «СПбАЭП»	191036, г. Санкт-Петербург, ул. 2-ая Советская, д.9/2А	100
Открытое акционерное общество «ТВЭЛ»	ОАО «ТВЭЛ»	119017, г. Москва, ул. Большая Ордынка, д.24/26	100
Закрытое акционерное общество «ТЕНЕКС-Сервис»	ОАО «ТЕНЕКС-Сервис»	Российская Федерация, 119180, Москва г, Большая Полянка, д. 25, стр. 1	100
Открытое акционерное общество «Техснабэкспорт»	ОАО «Техснабэкспорт»	119180, г. Москва, Старомонетный переулок, д.26	100
Открытое акционерное общество «Центр управления непрофильными активами атомной отрасли»	ОАО «ЦентрАтом»	119017, г. Москва, ул. Большая Ордынка, д.24/26	100
Открытое акционерное общество «Санкт-Петербургский Научно-Исследовательский Изыскательский Институт «Энергоизыскания»»	ОАО «Энергоизыскания»	192029, город Санкт-Петербург, улица Бабушкина, дом 1	100
Открытое акционерное общество «Энергоспецмонтаж»	ОАО «Энергоспецмонтаж»	107150, г. Москва, ул. Бойцовая, д.27	53,7481
Открытое акционерное общество «Энергопроманиалитика»	ОАО «ЭНПРАН»	119017, Москва г, Пыжевский пер, 6	100
Открытое акционерное общество «ЭФКОН»	ОАО «ЭФКОН»	607185, Нижегородская область, г. Саров, ул. Юности, д.22	100
Негосударственное образовательное учреждение дополнительного профессионального образования	НОУ «ЦИПК»	249031, Калужская обл, Обнинск г, Курчатова ул, дом № 21	100



«Центральный институт повышения квалификации»			
---	--	--	--

По состоянию на 31.12.2011 в составе дочерних организаций числится переданный на основании распоряжений Федерального агентства по управлению Федеральным имуществом НОУ «Центральный институт повышения квалификации».

1.1 Информация о проведении общих собраний акционеров ОАО «Атомэнергопром» в 2011 году.

В течение 2011 года были проведено три общих собраний акционеров ОАО «Атомэнергопром».

Решением годового собрания акционеров от 30 июня 2011 г. были утверждены годовая отчетность Общества и распределение прибыли по итогам 2010 года, утверждена аудиторская организация на 2011 год.

1.2. Информация о деятельности Совета директоров ОАО «Атомэнергопром» в 2011 году.

Действующий состав Совета директоров ОАО «Атомэнергопром» избран на годовом общем собрании акционеров ОАО «Атомэнергопром» (Приказ Госкорпорации «Росатом» от 30.06.2011 №01/540-П) в количестве девяти человек:

Глухов А.А.	Председатель Совета директоров ОАО «Техснабэкспорт»
Григорьев А.А.	Генеральный директор ОАО «Техснабэкспорт»
Живов В.Л.	Генеральный директор ОАО "Атомредметзолото"
Кащенко В.А.	Генеральный директор ОАО "Атомэнергомаш"
Комаров К.Б.	Исполнительный директор Дирекции по ядерному энергетическому комплексу Госкорпорация "Росатом"
Обозов С.А.	Генеральный директор ОАО "Концерн Росэнергоатом"
Оленин Ю.А.	Президент ОАО "ТВЭЛ"
Соломон Н.И.	Первый заместитель генерального директора по экономике и финансам Госкорпорация "Росатом"
Травин В. В.	Член Совета директоров Общества

До избрания на годовом общем собрании акционеров вышеуказанного состава Совета директоров ОАО «Атомэнергопром» действовал следующий состав Совета директоров ОАО «Атомэнергопром» (Приказ Госкорпорации «Росатом» от 30.06.2010 №01/71-П):

Беленький Д.М.	Генеральный директор ОАО "Атомэнергопроект"
Григорьев А.А.	Генеральный директор ОАО «Техснабэкспорт»
Живов В.Л.	Генеральный директор ОАО "Атомредметзолото"
Кащенко В.А.	Генеральный директор ОАО "Атомэнергомаш"
Комаров К.Б.	Исполнительный директор Дирекции по ядерному



	энергетическому комплексу Госкорпорация "Росатом"
Обозов С.А.	Генеральный директор ОАО "Концерн Росэнергоатом"
Оленин Ю.А.	Президент ОАО "ТВЭЛ"
Соломон Н.И.	Первый заместитель генерального директора по экономике и финансам Госкорпорация "Росатом"
Травин В. В.	Член Совета директоров Общества

В 2011 году было проведено 20 заседаний Совета директоров ОАО «Атомэнергопром».

1.3. Информация о деятельности Ревизионной комиссии ОАО «Атомэнергопром» в 2011 году.

На годовом общем собрании акционеров ОАО «Атомэнергопром» (приказ Госкорпорации «Росатом» № 01/71-П от 30.06.2010) был избран состав Ревизионной комиссии Общества:

Блажнова Т.В.	Начальник отдела консолидированной отчетности Госкорпорация "Росатом"
Кабанов А.В.	Советник отдела контроля учетных процессов Бухгалтерии Госкорпорации «Росатом»
Курбатов Г.А.	Заместитель директора Казначейства по налогам Госкорпорации «Росатом»

На годовом общем собрании акционеров ОАО «Атомэнергопром» (приказ Госкорпорации «Росатом» № 1/540-П от 30.06.2011) был утвержден состав Ревизионной комиссии Общества в том же составе:

Блажнова Т.В.	Начальник отдела консолидированной отчетности Госкорпорация "Росатом"
Кабанов А.В.	Советник отдела контроля учетных процессов Бухгалтерии Госкорпорации «Росатом»
Курбатов Г.А.	Заместитель Главного бухгалтера Бухгалтерии Госкорпорации «Росатом»

В 2011 году ревизионной комиссией проведена проверка финансово-хозяйственной деятельности ОАО «Атомэнергопром» за 2010 год.

1.4. Распределение чистой прибыли за 2010 год

Приказом Госкорпорации «Росатом» от 30.06.2011 № 1/540-П утверждено следующее распределение чистой прибыли ОАО «Атомэнергопром» за 2010 год:

- отчисление в резервный фонд – 3 841 848 тыс. руб.
- выплата дивидендов – 14 000 000 тыс. руб.
- оставить в составе нераспределенной прибыли Общества – 58 995 116 тыс.руб.



2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ ОБЩЕСТВА.

Настоящая бухгалтерская отчетность подготовлена на основе следующей учетной политики.

2.1. Основа составления.

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

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2.2. Активы, обязательства и операции в иностранных валютах.

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

Курсы основных иностранных валют составили:

Валюта	на 31.12.2011	на 31.12.2011	на 31.11.2011
EUR	41,6714	40,3331	43,3883
USD	32,1961	30,4769	30,2442

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.

2.3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

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

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



Общество 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.

2.4. 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.

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

2.5. 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.

Амортизация основных средств по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных соответствующим с



Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1.

Не подлежат амортизации объекты основных средств, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (земельные участки; объекты природопользования; объекты, отнесенные к музейным предметам и музейным коллекциям, и др.).

Основные средства, полученные в аренду, учитываются на забалансовом счете «Арендованные основные средства» по договорной или иной согласованной сторонами стоимости.

2.6. Финансовые вложения

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

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

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

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

Ценные бумаги (кроме индивидуально идентифицируемых, включая векселя и депозитные сертификаты), не имеющие рыночной стоимости, оцениваются в бухгалтерском учете при выбытии по их первоначальной стоимости по методу 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.

Выданные Обществом беспроцентные займы, полученные беспроцентные векселя и аналогичные им активы финансовыми вложениями не признаются.

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

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

2.7. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены в отчетности при сроке их списания:

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

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

2.8. Учет обязательств (кредиторской и дебиторской задолженности)

Общество признает обязательствами задолженность, которая является следствием определенных действий или бездействия по отношению к другому лицу (кредитору) и связана с требованием передать денежные средства, имущество, выполнить работы или услуги, совершить иные действия в пользу этого лица (кредитора), возникающие в силу договора, закона или другой правовой нормы, а также обычаев делового оборота.

Общество признает дебиторской задолженностью задолженность, которая является следствием определенных действий или бездействия другого лица (дебитора) по отношению к Обществу и связана с требованием Общества получить денежные средства, имущество, принять работы или услуги, совершить иные действия в свою пользу, возникающие в силу договора, закона или другой правовой нормы, а также обычаев делового оборота.

Дебиторскую задолженность, по которой истек срок исковой давности, другие долги, нереальные для взыскания, выявленные по результатам проведенной инвентаризации, Общество относит на прочие расходы. Если под данную сумму задолженности был создан резерв по сомнительным долгам, то списание дебиторской задолженности производится за счет резерва

Задолженность по полученным займам и кредитам отражается с учетом процентов причитающихся к уплате на конец отчетного периода, согласно условиям договоров. Начисление процентов по полученным займам (кредитам) производится в соответствии с порядком, установленным в договоре займа или кредитном договоре.



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.

Если Общество привлекает заемные средства посредством выпуска и продажи облигаций, то величина заемного обязательства (кредиторская задолженность) отражается с учетом процентов причитающихся к уплате, начисленных в соответствии с условиями выпуска ценной бумаги.

2.9. Учет оценочных резервов

Оценочными резервами являются резервы, формируемые в целях повышения достоверности отчетности Общества в виде разницы между учетной и рыночной стоимостью имущества Общества. Расходы по формированию оценочных резервов рассматриваются Обществом в составе прочих.

Общество создает следующие виды оценочных резервов:

- резерв по сомнительным долгам по расчетам с другими организациями и гражданами за продукцию, товары, работы и услуги;
- резерв под обесценение финансовых вложений.

2.10. Учет оценочных обязательств

В Обществе признаются следующие виды оценочных обязательств:

- на предстоящую оплату отпусков работников;
- на выплату вознаграждений по итогам работы за год.

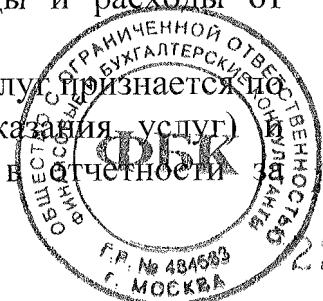
2.11. Отложенные налоги

Общество свернуто отражает в бухгалтерской отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в последующих отчетных периодах.

2.12. Признание доходов и расходов

Общество подразделяет доходы и расходы в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности на доходы и расходы от обычных видов деятельности и прочие доходы и расходы.

Выручка от продажи товаров (продукции) и оказания услуг признается по мере отгрузки товаров (продукции) покупателям (или оказания услуг) предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за



минусом налога на добавленную стоимость, акциза, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей.

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

- 1) доходы и расходы в виде курсовой разницы;
- 2) доходы и расходы от операций купли-продажи иностранной валюты;
- 3) отчисления в оценочные резервы и доходы в виде сумм восстановленных оценочных резервов;
- 4) расходы на резервы по оценочным обязательствам и доходы в виде сумм восстановленных резервов по оценочным обязательствам;
- 5) доходы и расходы от переоценки ценных бумаг по рыночной стоимости.

Учет расходов ведется в разрезе статей и элементов затрат по видам деятельности.

Общехозяйственные расходы, учтенные на счете 26, признаются расходами текущего периода.

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

2.13. Изменения в учетной политике, применяемые с 2011 года.

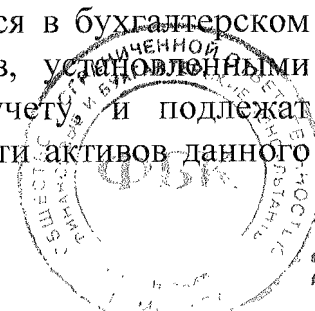
В учетную политику в 2011 году были внесены изменения, связанные с изменением нормативных правовых актов, регулирующих вопросы бухгалтерского учета.

С 1 января 2011 года вступили в силу изменения, внесенные Приказом Минфина РФ от 25.10.2010 № 132н «О внесении изменений в нормативные правовые акты по бухгалтерскому учету», а также Приказом Минфина РФ от 08.11.2010 № 144н «О внесении изменений в нормативные правовые акты по бухгалтерскому учету». Изменения нормативных правовых актов не привели к значительным изменениям в части сопоставимости сравнительных данных за 2010 и 2011 г.

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

1. В составе запасов учитываются объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу (ранее не более 20 тыс. руб. за единицу). Указанные изменения существенно не повлияли на бухгалтерскую отчетность за 2011 год.

2. Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленных нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.



3. К денежным эквивалентам Организации относятся: открытые в кредитных организациях депозиты на срок не более 3-х месяцев (в том числе, депозиты до востребования); векселя банков с наивысшими кредитными рейтингами международных рейтинговых агентств (национальный кредитный рейтинг ruA и выше кредитного агентства Moody's, национальный кредитный рейтинг ruAA и выше кредитного агентства Standard & Poor's, национальный кредитный рейтинг AAA(rus) кредитного агентства Fitch, либо соответствующие им внешние кредитные рейтинги), со сроком погашения не более 3-х месяцев с даты покупки (в том числе, со сроком «по предъявлению»). Отчет о движении денежных средств содержит сопоставимую информацию.

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

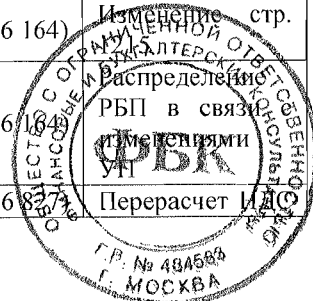
- изменены отдельные положения в части описания порядка формирования резерва на предстоящую оплату отпусков и резерва на выплату вознаграждения по итогам работы за год. Изменение способов создания резервов не приводят к изменению данных годовой бухгалтерской отчетности, корректность которых обеспечивается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

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

Данные бухгалтерского баланса на конец 2009 года соответствуют исходящим данным бухгалтерского баланса за 2010 год, с учетом следующих изменений:

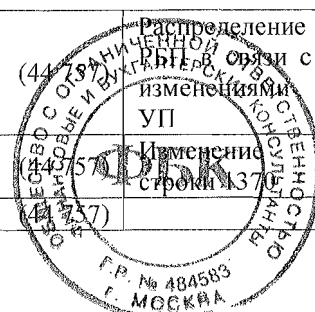
тыс.руб.

Наименование показателя	Код строки	Стоимость на 31.12.2009 (тыс. руб.)	Откорректированная стоимость на 31.12.2009 (тыс. руб.)	Сумма корректировки показателя (тыс. руб.)	Комментарии к внесенным корректировкам
АКТИВ					
Основные средства (ОС)	1150	578 470	578 604	134	Изменение стр. 1153.
Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств	1153	-	134	134	В связи с изменением формы Баланса, авансы выданные за объекты ОС перенесены в первый раздел Баланса
Итого по разделу I	1100	616 143 073	616 143 207	134	Изменение стр. 1153.
Запасы	1210	97 866	1 702	(96 164)	Изменение стр. 1210
расходы будущих периодов (РБП)	1215	96 164	-	(96 164)	Распределение РБП в связи с изменениями
Налог на	1220	6 867	40	(6 827)	Перерасчет НДС



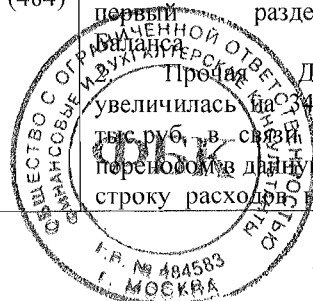
добавленную стоимость по приобретенным ценностям					по списанным РБП
Краткосрочная дебиторская задолженность всего -	1235	18 717 316	18 729 911	12 596	1. В связи с изменением формы Баланса, авансы выданные за объекты ОС на сумму 134 тыс.руб. перенесены в первый раздел Баланса 2. Прочая ДЗ увеличилась на 12 730 тыс.руб. в связи с переносом в данную строку расходов на ДМС и прочих расходов, ранее отраженных в составе РБП
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	221 160	-	(221 160)	Краткосрочные ФВ были уменьшены на сумму депозитных сертификатов, которые в свою очередь были классифицированы как денежные эквиваленты
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	9 606 859	9 828 019	221 160	В состав денежных средств и денежных эквивалентов на конец 2009 года включены депозитные сертификаты.
Прочие оборотные активы	1260		45 503	45 503	Распределение РБП в связи с изменениями учетной политики
Итого по разделу II	1200	49 579 845	49 534 953	(44 892)	Изменения стр.1210, 1220, 1235, 1240, 1250.
Баланс	1600	665 722 917	665 678 160	(44 757)	

ПАССИВ					
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	34 305 459	34 260 702		Распределение РБП в связи с изменениями УП
Итого по разделу III	1300	560 183 114	560 138 357		Изменения строки 1370
Баланс	1700	665 722 917	665 678 160	(44 757)	



Данные бухгалтерского баланса на начало 2011 года соответствуют исходящим данным бухгалтерского баланса за 2010 год, с учетом следующих изменений:

тыс.руб.					
Наименование показателя	Код строк и	Стоимость на 01.01.2011 (тыс. руб.)	Откорректированная стоимость на 01.01.2011 (тыс. руб.)	Сумма корректировки показателя (тыс. руб.)	Комментарии к внесенным корректировкам
АКТИВ					
Нематериальные активы	1110	2 209	178 157	175 948	Признание вложением в НМА расходов, ранее отраженных в строке 1215
Прочие внеоборотные активы	1190	213 788	146 522	(67 266)	Распределение строки 1215 в связи с изменениями учетной политики
Авансы выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств	1153	-	824	824	В связи с изменением формы Баланса, авансы выданные за объекты ОС перенесены в первый раздел Баланса
Отложенные налоговые активы	1180	444 149	448 861	4 712	Признание отложенного налогового актива по прочим расходам
Итого по разделу I	1100	795 842 816	795 957 034	114 218	Изменение стр. 1110,1180,1190, 1153.
Запасы	1210	935 378	653 568	(281 810)	Изменение стр. 1212, 1215
затраты в незавершенном производстве	1212	-	19 918	19 918	Признание расходов по основным видам деятельности, ранее отраженных в составе строки 1215
расходы будущих периодов	1215	301 728		(301 728)	Распределение строки 1215 в связи с изменениями УП
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	104 130	66 231	(37 899)	Перерасчет НДС по списанным РБП
Краткосрочная дебиторская задолженность всего	1235	1 627 698	1 627 214	(484)	1. В связи с изменением формы Баланса, авансы выданные за объекты ОС на сумму 824 тыс.руб. перенесены в первый раздел Баланса. Прочая ДЗ увеличилась на 340 тыс.руб., в связи с переносом из данной строки расходов на



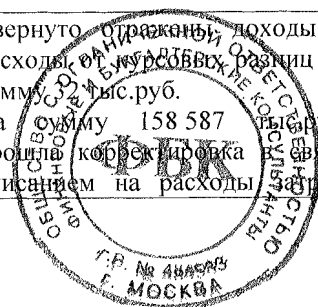
					ДМС и прочих расходов, ранее отраженных в составе строки 1215
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	19 943 975	19 452 451	(491 524)	Краткосрочные ФВ были уменьшены на сумму приобретенных прав требования по депозитам, которые в свою очередь были классифицированы как денежные эквиваленты
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	22 667 612	23 159 136	491 524	В состав денежных средств и денежных эквивалентов на начало 2011 года включены права требования по депозитам.
Прочие оборотные активы	1260	-	7 342	7 342	Распределение РБП в связи с изменениями учетной политики
Итого по разделу II	1200	46 280 690	45 967 839	(312 851)	Изменения стр.1210, 1220, 1235, 1240, 1250.
Баланс	1600	842 123 506	841 924 873	(198 633)	

ПАССИВ					
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	106 237 023	106 038 390	(198 633)	Распределение РБП в связи с изменениями учетной политики
Итого по разделу III	1300	774 269 601	774 070 968	(198 633)	Изменение строки 1370
Баланс	1700	842 123 506	841 924 873	(198 633)	

Данные отчета о прибылях и убытках за аналогичный период предыдущего года соответствуют исходящим данным отчета о прибылях и убытках за 2010 год, с учетом следующих изменений:

тыс.руб.

Наименование показателя	Код строки	Сумма за 2010 год (тыс. руб.)	Откорректированная сумма за 2010 год (тыс. руб.)	Сумма корректировки показателя (тыс. руб.)	Комментарии к внесенным корректировкам
Прочие доходы	2340	74 477 726	74 477 694	(32)	Свернуто отражены доходы и расходы по курсовым разницам
Прочие расходы	2350	(15 685 936)	(15 844 491)	(158 555)	Свернуто отражены доходы и расходы по курсовым разниц на сумму 158 587 тыс.руб. На сумму 158 587 тыс.руб. прошла корректировка в связи списанием на расходы затрат,



					включенных в РБП.
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	76 815 404	76 656 817	(158 587)	Распределение РБП в связи с изменениями УП
Отложенные налоговые активы	2450	21 560	26 272	4 712	Признание отложенного налогового актива по прочим расходам за 2010
Чистая прибыль (убыток)	2400	76 836 964	76 683 089	(153 875)	
Совокупный финансовый результат периода	2500	76 836 964	76 683 089	(153 875)	
Справочно: постоянные налоговые обязательства	2421	(13 442 735)	(11 849 204)	1 593 531	Корректировка (сторно) ПНА по дивидендам по ошибочно использованной ставке 9% вместо ставки 0% на сумму 1 566 526 тыс.руб. Признание ПНО по прочим расходам за 2010 на сумму 27 005 тыс.руб.

2.14. Изменение учетной политики на 2012 год.

Обществом внесены изменения в действующую Учетную политику в подраздел «Основные средства» в части описания порядка списания с бухгалтерского учета объекта недвижимости, права собственности на который подлежат государственной регистрации. Если момент списания с бухгалтерского учета объекта недвижимости, права собственности на который подлежат государственной регистрации, не совпадает с моментом признания доходов и расходов от выбытия объекта основных средств (например, когда указанные доходы и расходы признаются в момент государственной регистрации перехода права собственности), то для отражения выбывшего объекта основных средств до момента признания доходов и расходов от его выбытия используется счет 45 «Товары отгруженные».

Внесенное в Учетную политику изменение не окажет существенного влияния на показатели бухгалтерской отчетности.

3. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БАЛАНСА

3.1. Внеоборотные активы (стр. 1100 баланса)

Внеоборотные активы Общества на 31.12.2011 составили 955 574 079 тыс. руб. (795 957 034 тыс. руб. на 31.12.2010 и 616 143 207 тыс. руб. на 31.12.2009).

3.1.1. Нематериальные активы (стр. 1110 баланса)

По состоянию на 31.12.2011 Общество имеет на балансе следующие нематериальные активы:



Наименование нематериального объекта	Первоначальная стоимость На 31.12.2011г.	Остаточная стоимость на 31.12.2011г.	Первоначальная стоимость На 31.12.2010г.	Остаточная стоимость на 31.12.2010г.	Первоначальная стоимость На 31.12.2009г.	Остаточная стоимость на 31.12.2009г.	Срок полезного использования
Интернет-сайт	797	55	797	631	797	710	120 месяцев
Корпоративный видеоролик	3 402	0	3 402	0	3 402	243	14 месяцев
Товарный знак ОАО «Атомэнергопром»	1 801	1 355	1 801	1 578	1 801	1 801	97 месяцев
АИС на базе 1С:Консолидация	21 553	14 369	-	-	-	-	36 месяцев
ИС "Система централизованного учета основных средств по МСФО"	38 445	33 640	-	-	-	-	48 месяцев
Расходы на разработку и внедрение программного обеспечения и информационных систем	781 250	781 250	175 948	175 948	-	-	
ИТОГО	842 248	831 165	181 947	178 157	5 999	2 754	

Информация о наличии и движении нематериальных активов содержится в Приложении 1 Таблицы №№ 1-1, 1-2, 1-3.

У Общества отсутствуют нематериальные активы, созданные собственными силами.

Сроки полезного использования нематериальных активов

Группы нематериальных активов	Сроки полезного использования нематериальных активов (число лет)
Программы для ЭВМ, базы данных	3-4
Товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	8
Прочие	1-10

3.1.2. Основные средства (стр.1150 баланса)

Основные средства Общества на 31.12.2011 составили 582 035 тыс. руб. (612 683 тыс. руб. на 31.12.2010 и 578 604 тыс. руб. на 31.12.2009).

3.1.2.1 Здания, машины, оборудование и другие основные средства (стр.1151 баланса)

По состоянию на 31.12.2011 Общество имеет на балансе следующие основные средства:



Группы объектов основных средств	Первоначальная стоимость ОС на 31.12.2011	Первоначальная стоимость ОС на 31.12.2010	Первоначальная стоимость ОС на 31.12.2009
Земельные участки и объекты природопользования	358 525	358 525	358 525
Машины и оборудование	186 095	191 465	211 319
Другие виды основных средств	9 393	7 929	65 951
ИТОГО	554 013	557 919	635 795

Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2011 составила:

тыс. руб.

Группы объектов основных средств	Остаточная стоимость ОС на 31.12.2011	Остаточная стоимость ОС на 31.12.2010	Остаточная стоимость ОС на 31.12.2009
Земельные участки и объекты природопользования	358 525	358 525	358 525
Машины и оборудование	29 643	73 025	157 587
Другие виды основных средств	5 142	5 479	62 359
ИТОГО	393 310	437 029	578 470

Информация о наличии и движении объектов основных средств, сроках полезного использования, не амортизируемом имуществе содержится в Приложении 1 Таблицы №№ 1-4,1-5.

В составе объектов основных средств числятся земельные участки, амортизация по которым не начисляется. Стоимость объектов составляет 358 525 тыс. руб.

Из основных средств, находящихся на балансе Общества на отчетную дату 31.12.2011г. переданы в аренду земельные участки на сумму 358 525 тыс. руб. (358 525 тыс.руб. на 31.12.2010г. и 358 525 тыс.руб. на 31.12.2009г.).

В составе основных средств объектов недвижимости, находящихся в процессе государственной регистрации, не числится.

В течении 2011 Общество не осуществляло достройку, дооборудование, реконструкцию объектов основных средств, имущество в лизинг не передавало и не получало.

Сроки полезного использования объектов основных средств

Наименование показателя	Сроки полезного использования объектов основных средств (число лет)	
	до 1 января 2002 г.	с 1 января 2002 г.



Машины и оборудование		2-7
Другие виды основных средств		3-20
Земельные участки и объекты природопользования		-

Информация по основным средствам, полученным в аренду, представлена в таблицах:

Арендодатель	Договор	Период аренды	Адрес арендуемого помещения	Арендуемая площадь, кв.м
Госкорпорация "Росатом"	Договор аренды дог. № № 1/1784-Д от 08.09.2011	08.09.2011-31.07.12	г. Москва, ул. Большая Ордынка, д.24	75,1
Госкорпорация "Росатом"	Договор аренды №1/2247-Д	01.09.2011 – 31.07.2012	г. Москва, Старомонетный пер. д. 26	379,6

тыс.руб.				
Наименование показателя	Код	на 31.12.2011	на 31.12.2010	на 31.12.2009
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом		2 702	1 918	0

3.1.2.2 Незавершенные капитальные вложения в объекты ОС (стр. 1152 баланса)

Значение показателя стр. 1152 «Незавершенные капитальные вложения в объекты ОС» бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2011 г. составляет 188 725 тыс. руб. (174 830 тыс. руб. на 31.12.2010 и отсутствуют на 31.12.2009). В составе незавершенного строительства отражено оборудование, требующее монтажа. На 31.12.2009г. незавершенного строительства на балансе Общества не числилось.

3.1.3. Финансовые вложения (стр. 1170,1240 баланса)

3.1.3.1. Долгосрочные финансовые вложения

Стоимость долгосрочных финансовых вложений (строка 1170 баланса) по состоянию на 31.12.2011 составила 953 699 937 тыс. руб., (794 570 811 тыс. руб. и 614 362 887 тыс.руб. на 31.12.2010 и 31.12.2009 соответственно).

Информация о наличии и движении финансовых вложений содержится в Приложении 1 Таблицы №№ 1-6,1-7,1-8,1-9.

Состав долгосрочных финансовых вложений приведен в таблице:

Долгосрочные финансовые вложения	На 31.12.2011	На 31.12.2010	На 31.12.2009
Акции организаций в том числе	832 881 389	756 615 830	564 944 568



Акции дочерних организаций	832 231 368	756 615 776	564 666 043
Акции зависимых организаций	650 021	54	71
Акции прочих организаций	-	-	278 454
Паи/вклады в дочерние организации	320 558	320 548	320 548
Займы, предоставленные сроком более 12 месяцев, после отчетной даты	86 042 306	37 636 109	39 157 062
Депозитные сертификаты	-	-	10 102 840
Векселя третьих лиц со сроком погашения более 12 месяцев	34 957 929	-	-
ИТОГО	954 202 216	794 572 486	614 525 018

Наличие акций на конец отчетного периода приведено в таблице:

тыс. руб.

№ п/п	Наименование юридического лица	Первоначальная стоимость на 31.12.2011	Первоначальная стоимость на 31.12.2010	Первоначальная стоимость на 31.12.2009
1	ОАО «Альянстрасатом»	-	-	34 345,00
2	ОАО «Атом-сервис»	77 419,00	77 419,00	77 419,00
3	ОАО «Атомредметзолото»	75 189 290,72	71 485 254,00	453,72
4	ОАО «Атомспецтранс»	227 314,00	227 314,00	227 314,00
5	ОАО «Атомтехэнерго»	295 662,00	295 662,00	295 662,00
6	ОАО «Атомтранс»	141 951,00	141 951,00	141 951,24
7	ОАО «Атомэнергомаш»	7 881 681,00	7 881 681,00	4 635 979,06
8	ОАО «Атомэнергопроект»	1 451 401,00	1 451 401,00	1 451 401,03
9	ОАО «Атомэнергоремонт»	-	-	402 896,16
10	ОАО «ВНИИАМ»	25 016,00	25 016,00	25 016,00
11	ОАО «ВНИИНМ»			2 290 752,17
12	ОАО «ВНИИХТ»	323 762,00	323 762,00	323 762,00
13	ОАО «ВНИПИПромтехнологии»	-	-	183 804,18
14	ОАО «ВНИПИЭТ»	15 412,00	15 412,00	15 412,00
15	ОАО «ГИ ВНИПИЭТ»	733 528,00	733 528,00	733 528,34
16	ОАО «Гидропресс»	2 014 502,00	2 014 502,00	2 014 502,25
17	ОАО «Гиредмет»	1 441 236,00	1 441 236,00	1 441 236,10
18	ЗАО «Гринатом»	1 633 594,00	1 633 594,00	300 000,00
19	ОАО «ГСПИ»	1 078 495,00	1 078 495,00	699 238,39
20	ОАО «Дедал»	-	87 955,00	87 954,99
21	ОАО «ДЕЗ»	10 000,00	10 000,00	10 000,00
22	ОАО «Завод полупроводникового кремния»	-	-	29 801,77
23	ОАО «Зарубежатомэнергострой»	36 149,00	36 149,00	36 149,00
24	ОАО «Изотоп» г. Хабаровск		3 288,00	3 288,00
25	ОАО «Изотоп» СПб	-		134 981,08



26	ОАО «Институт реакторных материалов»	181 712,00	181 712,00	181 712,18
27	ОАО «ИФТП»	-	-	7 019,36
28	ОАО «ИЦПЯФ»	-	-	252,00
29	ОАО "Концерн Росэнергоатом"	530 011 528,00	461 515 003,00	406 562 534,43
30	ОАО «Красноярский ВНИПИЭТ»	-	-	185 510,78
31	ОАО ССМУ «Ленатомэнергострой»	44 688,00	44 688,00	
32	ОАО «НИАЭП»	500 002,00	500 002,00	500 001,88
33	ОАО «НИИАР»	2 278 846,00	2 278 846,00	2 278 845,58
34	ОАО «НИИТФА»	2 110 997,00	2 110 997,00	2 110 997,22
35	ОАО «НИКИМТ-Атомстрой»	10 167 428,20	9 585 901,00	9 585 901,20
36	ОАО «НИКИЭТ»	1 228 936,00	1 228 936,00	1 228 935,63
37	ОАО «Научно-исследовательский центр оборудования атомных электростанций»	68 500,00	68 500,00	-
38	ОАО «Новосибирский ВНИПИЭТ»	-	-	113 845,80
39	ОАО «НПЦ конверсии»	245 644,00	245 644,00	245 644,06
40	ОАО «НТЦ ЯФИ»	7 996,00	7 996,00	7 996,00
41	ОАО «Обеспечение РФЯЦ-ВНИИЭФ»	1 670 838,00	1 670 838,00	1 670 837,50
42	ОАО «Объединенная компания РСК»	-	-	105 102 349,00
43	ОАО «Опытный завод тугоплавких металлов и твердых сплавов»	-	-	394 246,30
44	ОАО «ОКБМ Африкантова»	3 611 955,00	3 611 955,00	3 611 954,66
45	ОАО «Оргстройпроект»	25 403,00	25 403,00	25 403,00
46	ОАО «СНИИП»	-	-	573 301,54
47	ОАО «СПБ "Атомэнергoproject"»	500 048,00	500 048,00	500 048,24
48	ОАО «ТВЭЛ»	179 996 506,00	179 996 506,00	4 673 746,95
49	ЗАО «ТЕНЕКС-Сервис»	1 038 920,00	138 000,00	
50	ОАО «Техснабэкспорт»	638 119,00	638 119,00	503 097,00
51	ОАО «Точмаш ВПО»	-	-	2 416 428,31
52	ОАО «Управление капитального строительства»	-	-	109 369,00
53	ОАО «УПИИ ВНИПИЭТ»	-	-	79 899,90
54	ОАО "Центр управления непрофильными активами атомной отрасли"	3 453 037,00	3 237 069,00	2 943 300,00
55	ОАО «ЦНИИТМАШ»		34 918,00	34 918,10
56	ОАО «Энергоизыскания»	26 307,00	26 307,00	26 307,00
57	ОАО «Энергоспецмонтаж»	4,00	4,00	4,22
58	ОАО «ЭНИЦ»			1 200 438,88



59	ОАО «Эфкон»	4 765,00	4 765,00	4 765,00
60	ОАО «Опытный завод «Атомспецконструкция»	-	34,00	34,00
61	ОАО «Моспромтехмонтаж»	-	-	17,15
62	ОАО «Мосспецатомэнергомонтаж»	3,00	3,00	3,40
63	ОАО «Спецмонтажмеханизация»	17,00	17,00	17,07
64	ОАО "Сибирский химический комбинат"	-	-	278 000,00
65	ROSATOM FINANCE LTD	4 008,13	-	-
66	Открытое акционерное общество «Атомная ЭнергоСтроительная Корпорация»	630 000,00	-	-
67	ЗАО "Инжиниринговая компания "АЭМ-технологии"	650 000,00	-	-
68	Открытое акционерное общество "Энергопроманалитика"	4 507,00	-	-
69	Закрытое акционерное общество "Наука и инновации"	200 000,00	-	-
70	Закрытое акционерное общество "Русатом Оверсиз"	1 000 000,00	-	-
71	ROSATOM SECURITIES LIMITED	4 261,69	-	-
ИТОГО:		832 881 389	756 615 830	564 944 568

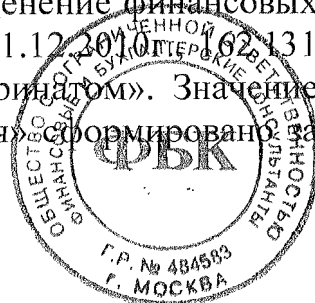
В 2011 году Обществом приобретены акции дополнительного выпуска

- ОАО "Концерн Росэнергоатом" на сумму 68 496 524 тыс.руб.;
- ОАО «Атомредметзолото» на сумму 3 704 037 тыс.руб.,
- ОАО «НИКИМТ- Атомстрой» на сумму 581 527 тыс.руб.
- ЗАО «Тенекс-Сервис» на сумму 900 920 тыс.руб.

Согласно Решениям об учреждении Обществом осуществлены взносы в уставные капиталы следующих обществ

- ЗАО «Русатом Оверсиз» на сумму 1 000 034 тыс.руб.;
- ОАО «АЭСК» на сумму 630 000 тыс.руб.;
- ЗАО «Наука и инновации» на сумму 200 000 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2011 размер резерва под обесценение финансовых вложений составляет 502 246 тыс.руб. (1 676 тыс.руб. на 31.12.2010г., 1 621 131 тыс.руб. на 31.12.2009г.) по вложениям в акции ЗАО «Григидом». Значение показателя стр. 1170 «Долгосрочные финансовые вложения» сформировано за минусом резерва под обесценение финансовых вложений.



В составе финансовых вложений отсутствуют ценные бумаги, обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг.

В составе долгосрочных финансовых вложений учтены займы (в том числе вексельные) организациям атомной отрасли, предоставленные ОАО «Атомэнергпромпром» на основании финансовой политики и других внутренних документов, регламентирующих порядок установления лимитов и предоставления займов.

Сроки возврата займов, предоставленные Обществом сроком более 12 месяцев, после отчетной даты представлены в таблице:

Год	Сумма, тыс. рублей
2013	15 320 198
2014	53 977 997
2015	8 800 119
2016	96 915
2017	2 052 379
2018	239 815
2019	2 255 046
2020	1 430 058
2021	705 085
2025	587 742
2026	576 953

Основной размер задолженности по выданным Обществом займам, со сроком возврата более 12 месяцев, составляют займы, предоставленные организациям ОАО "Концерн по производству электрической и тепловой энергии на атомных станциях "Энергоатом" в размере 44 000 000 тыс. руб., ЗАО "ТЕНЕКС-Сервис" в размере 15 902 493 тыс. руб. и ОАО «Атомэнергомаш» в размере 12 805 000 тыс. руб.

3.1.3.2. Краткосрочные финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) (стр.1240 баланса)

Стоимость краткосрочных финансовых вложений на 31.12.2011 составляет 69 863 979 тыс.руб. (19 452 451 тыс.руб. на 31.12.2010 и на 31.12.2009 отсутствуют).

тыс. руб.

Наименование	По состоянию на 31.12.2011	По состоянию на 31.12.2010	По состоянию на 31.12.2009
Депозитные вклады и сертификаты более 3-х месяцев	11 200 000	1 000 000	



Векселя третьих лиц со сроком погашения менее 12 месяцев	1 397 985	471 990	-
Займы, предоставленные на срок менее 12 месяцев после отчетной даты	57 265 994	17 980 460	-
ИТОГО	69 863 979	19 452 451	-

Сроки возвратов депозитных вкладов указаны в таблице №1-9 Приложения 1 к бухгалтерскому балансу.

Основной размер задолженности по выданным Обществом займам составляют займы, предоставленные организации Росатом Финанс Лимитед в размере 18 536 765 тыс. руб. и ОАО "Концерн по производству электрической и тепловой энергии на атомных станциях "Энергоатом" в размере 19 000 000 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2011 у Общества отсутствуют долговые ценные бумаги, по которым заемщиком не исполняются обязательства.

3.1.4. Прочие внеоборотные активы (стр. 1190 баланса)

Значение показателя стр. 1190 «Прочие внеоборотные активы» Бухгалтерского баланса (Форма № 1) по состоянию на 31.12.2011 составляет 216 516 тыс. руб. В соответствии с п. 3.8 учетной политики Общества на 2011 год в составе прочих внеоборотных активов отражены:

тыс. руб.			
Наименование	31.12.2011	31.12.2010	31.12.2009
Расходы будущих периодов сроком погашения свыше 12-ти месяцев после отчетной даты, в том числе:			
	198 685	128 692	776 373
<i>Программные продукты</i>	-	50 095	9 399
<i>Расходы по облигационным займам</i>	17 751	24 745	746 489
<i>Лицензии</i>	99 445	18 500	-
<i>Программные продукты в разработке</i>	9 236	32 498	-
<i>Прочее</i>	72 253	2 853	2 864
Расходы, связанные с выполнением НИОКР	17 831	17 831	-
ИТОГО	216 516	146 522	776 373



37

НДС при приобретении нематериальных активов	136 190	22 474	
НДС при приобретении основных средств - по оборудованию, требующему монтажа	34 435	33 276	-
НДС при приобретении основных средств - по ОС, не требующих монтажа	3 210	3 210	-
НДС по затратам в незавершенном производстве	7 377	3 585	
НДС по приобретенным услугам по производственным операциям		3 662	16
<i>В том числе:</i>		-	-
<i>Услуги по разработке ПО (расходы будущих периодов)</i>		3 662	-
НДС по командировочным расходам		24	24
Итого	181 212	66 231	40

3.2.3. Дебиторская задолженность (стр. 1230)

На конец отчетного периода Общество имеет дебиторскую задолженность на сумму 5 639 469 тыс.руб. (2 629 111 тыс.руб. на 31.12.2010г. и 39 659 689 тыс.руб. на 31.12.2009г.).

По состоянию на 31.12.2011 года Общество имеет дебиторскую задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты, на сумму 1 039 035 тыс.руб., в том числе:

- задолженность в размере 1 000 000 тыс.руб. представляет собой задолженность за реализованные в 2010 году ООО «Континент Энерджи» акций ОАО «Завод полупроводникового кремния» с условием рассрочки платежа до 01 февраля 2013 года;
- задолженность по расчетам с покупателями и заказчиками за проданные лицензии в размере 12 210 тыс.руб. со сроками оплаты до 28.02.2013г. в сумме 10 200 тыс.руб. и со сроком оплаты до 28.02.2014г. в сумме 2 010 тыс.руб.;
- задолженность по договору аренды АИЦ с Госкорпорацией «Росатом» в размере 26 257 тыс.руб. со сроками оплаты до 28.02.2013г. в сумме 17 505 тыс.руб. и 28.02.2014г. в сумме 8 752 тыс.руб..



На конец отчетного периода Общество имеет дебиторскую задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты, на сумму 4 600 434 тыс.руб. (1 627 214 тыс.руб. на 31.12.2010г, 18 729 911 тыс.руб. на 31.12.2009г.).

тыс. руб.

Вид расчетов	По состоянию на 31.12.2011	По состоянию на 31.12.2010	По состоянию на 31.12.2009
Задолженность покупателей и заказчиков за выполненные работы (оказанные услуги)	43 948	300 153	29 062
Задолженность покупателей за поставленный товар (лицензии)	149 560	93 209	-
Авансы выданные, в счет поставки товаров (работ, услуг)	300 345	400 825	806 052
Задолженность по выплате дивидендов	2 864 933	9 238	2 858 774
Авансы, перечисленные во исполнение агентских договоров	9 786	-	13 315 170
Задолженность за поставленное оборудование во исполнение агентских договоров	-	-	1 206 391
НДС и прочие налоги, подлежащие возмещению из бюджета	147 183	183 474	63 344
НДС, начисленный с авансов, полученных от покупателей и заказчиков	361	3 810	69 738
Задолженность по беспроцентным долговым ценным бумагам (векселям)	-	160 800	21 172
Задолженность по выданным беспроцентным займам	39 841	21 350	21 350
Задолженность по начисленным процентам за предоставленные займы	766 020	344 394	288 399
Прочая дебиторская	273 885	105 389	70 469



задолженность			
Расчеты по купле-продаже финансовых вложений (продажа ценных бумаг)	4 572	4 572	
Дебиторская задолженность (строка 1235)	4 600 434	1 627 214	18 729 911

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности представлено в Приложении 1 Таблицы №№ 1-11, 1-13.

Резерв по сомнительным долгам по состоянию 31 декабря 2011 года Общество не создавало.

По состоянию на 31.12.2011 у Общества отсутствует просроченная дебиторская задолженность.

3.2.4. Денежные средства и денежные эквиваленты (стр.1260 баланса)

Остаток денежных средств и денежных эквивалентов представлен в таблице.

Показатель	тыс. руб.		
	По состоянию на 31.12.2011	По состоянию на 31.12.2010	По состоянию на 31.12.2009
Денежные средства	24 526 033	22 667 612	9 606 859
Денежные средства, размещенные на депозитах на срок не более 3-х месяцев	300 000	491 524	221 160
Итого:	24 826 033	23 159 135	9 828 019

Движение денежных средств в иностранной валюте в Форме № 4 «Отчет о движении денежных средств» отражено по историческому курсу иностранной валюты к рублю на дату совершения операций в иностранной валюте с отражением возникших курсовых разниц в строке 4490 «Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю». Сальдо на конец каждого отчетного периода отражено по курсу на дату составления соответствующей отчетности (на 31.12.2011 г. и 31.12.2010 г. соответственно).

Расшифровка строк в Форме № 4 «Отчет о движении денежных средств» в части денежных потоков от текущих операций по строкам прочие поступления (строка 4119) и прочие платежи (строка 4129) представлены в таблице:

Показатель	тыс. руб.	
	2011 г.	2010 г.
Процентный доход от обращения денежных средств и денежных эквивалентов	969 644	347 936



Процент за отсрочку платежа	66 966	
Доходы от реализации прочих оборотных активов от внутриотраслевых заказчиков	39 442	
Доходы от реализации сырья, материалов и неликвидов от внутриотраслевых заказчиков	2 714	1 748
Платеж по переуступке долга по договору банковского кредита	8 837 505	-
Возврат платежей	72 608	
Прочие поступления по агентским договорам по оказанию услуг	-	75 251
Прочие поступления	9 881	84 380
Итого по строке 4119:	9 998 760	509 315

Показатель	2011 г	2010 г
Платежи по налогам и сборам, платежи по взносам в государственные внебюджетные фонды	24 942	173 124
Банковские услуги и комиссия	93 591	17 487
Вклад в имущество дочерней организации ООО «ОИК» по решению Общего собрания участников	239 620	-
Пожертвование	260 000	44 128
Авансы поставщикам по агентским договорам	2 576	
Оплата поставщикам по агентским договорам	6 138	241 501
Иные прочие платежи по текущей деятельности	24 908	188 554
Оплата задолженности по соглашению о прекращении взаимных обязательств	-	202 420
НДС, перечисленный в составе платежей	215 862	321 199
Итого по строке 4129:	867 637	1 188 413

В течение 2011 года Общество получило авансы от покупателей и заказчиков в сумме 93 388 тыс.руб., перечислило авансы за продукцию (работы, услуги) в размере 1 129 583 тыс.руб. Ограничения на использование денежных средств на отчетную дату отсутствуют.

В течение 2010 года Общество получило авансы от покупателей и заказчиков в сумме 92 762 тыс.руб., перечислило авансы за продукцию (работы, услуги) в размере 1 176 390 тыс.руб.

3.3. Капитал и резервы (стр.1300 баланса)

Капитал и резервы Общества по состоянию на конец года составили 842 271 634 тыс. руб. (774 070 968 тыс.руб. и 560 138 357 тыс.руб. на конец 2010 года и 2009 года соответственно).



3.3.1. Уставный капитал (стр.1310 баланса)

На конец отчетного года уставный капитал составляет 734 742 993 тыс. руб. (665 664 942 тыс.руб. и 525 115 419 тыс. руб. на 31.12.2010 и 31.12.2009 соответственно) и складывается из 734 742 993 штук обыкновенных акций номинальной стоимостью 1 тыс.руб. каждая. Уставный капитал полностью оплачен.

Увеличение уставного капитала произошло за счет регистрации дополнительного выпуска 69 078 051 акций на сумму 69 078 051 тыс. руб. и регистрации изменений в учредительных документах. Свидетельство ФНС от 15.12.2011г.

3.3.2. Добавочный капитал (стр.1350 баланса)

Добавочный капитал Общества на 31.12.2011 составил 360 508 тыс. руб. и по сравнению с предыдущим годом не изменился (на 31.12.2010 и 31.12.2009 360 508 тыс. руб.).

Добавочный капитал Общества складывается из суммы превышения стоимости имущества, переданного в счет оплаты уставного капитала Общества согласно Распоряжениям Росимущества от 07.11.2007 NN3449-р, 3450-р и 3451-р, в оценке утвержденной Учредителем, над номинальной стоимостью размещенных акций в размере 360 508 тыс. руб.

3.3.3 Резервный капитал (стр.1360 баланса)

В 2011 году на основании Приказа о распределении прибыли за 2010 год в резервные фонды направлены средства в размере 3 841 848 тыс. руб.

Резервный капитал Общества на 31.12.2011 составляет 5 848 976 тыс. руб. (на 31.12.2010 и 31.12.2009 составлял 2 007 128 тыс.руб. и 401 728 тыс.руб. соответственно).

3.3.4 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (стр. 1370 баланса)

Чистая прибыль от предпринимательской деятельности за 2011 год составила 21 137 395 тыс.руб.

В соответствии с решением общего собрания акционеров (Приказ Госкорпорации «Росатом» № 1/540 от 30.06.2011) чистая прибыль за 2010 распределена на выплату дивидендов в размере 14 000 000 тыс.руб.

В соответствии с Приказом Госкорпорации «Росатом» № 1/816-П от 29.09.2011 принято решение о выплате дивидендов по итогам первого полугодия 2011 финансового года в размере 8 014 781 тыс.руб.

Нераспределенная прибыль на 31.12.2011 составляет 101 319 151 тыс.руб.
(106 038 390 тыс.руб. и 34 260 702 тыс.руб. на 31.12.2010 и 31.12.2009
соответственно).

3.4. Долгосрчные обязательства (стр.1450 баланса)



3.4.1. Долгосрочные прочие обязательства Общества на конец отчетного года отсутствуют (78 662 тыс.руб. и 21 437 304 тыс. руб. на конец 2010 и 2009 года соответственно).

тыс. руб.

Виды расчетов	По состоянию на 31.12.2011	По состоянию на 31.12.2010	По состоянию на 31.12.2009
Авансы полученные	-	-	5 023 841
Авансы, полученные во исполнение агентских договоров	-	-	15 799 127
НДС, начисленный по авансам выданным	-	-	614 336
Расчеты с поставщиками и подрядчиками за право использования программного обеспечения	-	78 662	-
Итого:	-	78 662	21 437 304

Долгосрочные оценочные обязательства на 31.12.2011 у Общества отсутствуют.

3.4.2. Кредиты и займы (стр. 1410, 1510 баланса)

Долгосрочные заемные средства Общества (строка 1410 баланса) на конец отчетного года составляют 90 637 505 тыс.руб. (10 000 000 тыс.руб. на 31.12.2010 и 50 000 000 тыс.руб. на 31.12.2009).

тыс. руб.

Виды расчетов	По состоянию на 31.12.2011	По состоянию на 31.12.2010	По состоянию на 31.12.2009
Задолженность по облигационному займу	10 000 000	10 000 000	50 000 000
Задолженность по долгосрочным кредитам	78 837 505	-	-
Задолженность по долгосрочным займам	1 800 000	-	-
Итого:	90 637 505	10 000 000	50 000 000

Информация о кредитах и займах содержится в Приложении 1 Таблицы № № 1-14,1-15.

В составе долгосрочной задолженности на 31.12.2011г. числятся выпущенные облигации на сумму 10 000 000 тыс.руб. с государственной регистрацией от 22.10.2009г. с государственным регистрационным номером №4-06-55319-01 со сроком погашения 15.08.2014г.



Размещение выпуска Облигаций 06 серии в количестве 10 млн. штук,, общей номинальной стоимостью 10 000 000 тыс.руб. состоялось 05.08.2010г. в соответствии с Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.

В течение 2011г. размещения новых выпусков Облигаций Общество не осуществляло.

Выплата купонного дохода по Облигациям 06 серии состоялась 15.08.2011 в сумме 750 000 тыс. руб.

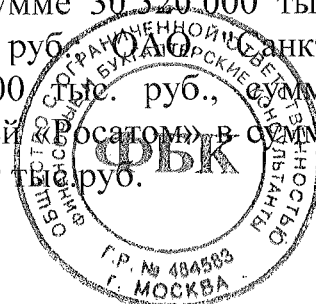
Ставка купонного дохода, установленная при размещении облигаций, составила 7,5% годовых (приказ № 91 от 03.08.2010г.) и в течение 2011 года не менялась.

По состоянию на 31.12.2011г. (строка 1510 баланса) у Общества числится задолженность по краткосрочным кредитам и займам в размере 123 007 200 тыс.руб. (57 064 623 тыс.руб. и 551 500 тыс. руб. на 31.12.2010 и 31.12.2009 соответственно).

тыс. руб.

Виды расчетов	По состоянию на 31.12.2011	По состоянию на 31.12.2010	По состоянию на 31.12.2009
Задолженность по краткосрочным займам со сроком погашения в течении 12 месяцев после отчетной даты	98 399 349	56 704 610	-
Задолженность по краткосрочным кредитам со сроком погашения в течении 12 месяцев после отчетной даты	24 000 000	-	-
Задолженность по процентам, начисленным по краткосрочным займам и кредитам	324 251	76 413	-
Задолженность по процентам, начисленным по облигационному займу	283 600	283 600	551 500
Итого:	123 007 200	57 064 623	551 500

В составе задолженности по краткосрочным займам числится задолженность перед ОАО "Атомэнергопроект" в сумме 25 700 000 тыс.руб., сумма начисленных процентов – 82 824 тыс.руб.; ОАО "Нижегородская Инжиниринговая Компания "Атомэнергопроект" по в сумме 30 320 000 тыс. руб., сумма начисленных процентов – 75 331 тыс. руб. ОАО "Санкт-Петербургский Атомэнергопроект" в сумме 11 000 000 тыс. руб., сумма начисленных процентов – 2 142 тыс.руб. , Госкорпорацией «Росатом» в сумме 11 850 000 тыс.руб. , сумма начисленных процентов 39 189 тыс.руб.



По состоянию на 31.12.2011г. общий размер открытых, но не использованных кредитных линий составляет 66 000 000 тыс. руб.:

тыс.руб.

Наименование банка	Сумма		
	на 31.12.2011	на 31.12.2010	на 31.12.2009
ОАО «Сбербанк России» (невозобновляемая кредитная линия)	50 000 000	5 000 000	20 000 000
ОАО «Сбербанк России» (овердрафтный кредит)	5 000 000	5 000 000	-
ОАО «Банк ВТБ»	11 000 000	15 000 000	-
ОАО «Альфа-банк»	-	10 000 000	-

3.5. Краткосрочные обязательства (стр.1500 баланса)

3.5.1. Кредиторская задолженность (стр.1520 баланса)

По состоянию на 31.12.2011г. в составе краткосрочной кредиторской задолженности Общества числится текущая (непросроченная) задолженность перед поставщиками и подрядчиками, персоналом организации, налоговыми органами, внебюджетными фондами и прочими кредиторами.

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности содержится в Приложении 1 Таблицы №№ 1-12, 1-13.

На 31.12.2011 краткосрочные кредиторская задолженность Общества составляет 928 954 тыс. руб. (645 488 тыс.руб. на 31.12.2010г., 16 980 062 тыс. руб. на 31.12.2009).

тыс.руб.

Виды расчетов	По состоянию на 31.12.2011	По состоянию на 31.12.2010	По состоянию на 31.12.2009
Расчеты с поставщиками и подрядчиками (строка 1521) в том числе	889 182	578 995	101 503
- расчеты с поставщиками и подрядчиками за основные средства	-	10 592	6 893
- расчеты с поставщиками и подрядчиками за оказанные услуги, выполненные работы	436 202	568 403	94 610
- расчеты с поставщиками нематериальных активов	84 812		
- расчеты с поставщиками по товарам для продажи	368 090		
Авансы полученные (строка 1522)	7 745	24 977	463 334
Задолженность перед персоналом организации (строка 1523)	13		



Задолженность по налогам и сборам (строка 1525)	336	1 440	2 212
Прочая кредиторская задолженность (строка 1526)	31 678	40 076	16 412 885
- по авансам полученным в рамках исполнения обязательств по агентским договорам;	9 905	-	13 271 780
- перед поставщиками и исполнителями за поставленное оборудование в рамках исполнения агентских договоров;	16 365	-	1 209 267
- НДС по авансам выданным;		29 326	109 824
- по договорам страхования		-	10 426
- прочая кредиторская задолженность	5 408	10 750	311 587
- задолженность участникам (учредителям) по выплате дохода		-	1 500 000
Итого:	928 954	645 488	16 980 062

По состоянию на 31.12.2011 у Общества отсутствует просроченная кредиторская задолженность.

3.5.2. Оценочные обязательства (стр.1540 баланса)

По состоянию на 31.12.2011г. оценочные обязательства Общества составили 26 233 тыс. руб. (65 132 тыс.руб. на 31.12.2010 и 605 892 тыс. руб. на 01.01.2010г).

тыс. руб.

Виды резервов	По состоянию на 31.12.2011	По состоянию на 31.12.2010	По состоянию на 01.01.2010
Обязательства на оплату предстоящих отпусков	3 425	3 776	43 944
Обязательства на выплату вознаграждений по итогам работы за год	22 808	61 355	561 948
Итого:	26 233	65 132	605 892

Информация о наличии и движении оценочных обязательств содержится в Приложении 1 Таблица № 1-16.



3.6. Пояснения к отчету о прибылях и убытках за 2011 год.

3.6.1. *Выручка* (строка 2110 отчета) составила 477 947 тыс.руб. (736 379 тыс.руб. за 2010 год)

Наименование показателя	за 2011 г.		за 2010 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	477 947	315 398	736 379	534 915
в том числе Агентское вознаграждение за оказанные услуги и поставленное оборудование	1 849		3 491	
От предоставления имущества в аренду/субаренду	3 382	3 091	27 719	21 221
От предоставления прав использования программного обеспечения	472 716	312 307	705 169	513 694

В составе выручки не отражены доходы от участия в других организациях по причине наличия в утвержденных формах Минфина РФ (приказ Минфина РФ от 02.07.2010 N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций") отдельной строки 2310 «Доходы от участия в других организациях» в форме «Отчета о прибылях и убытках».

3.6.2. *Себестоимость продаж* (строка 2120 отчета) составила за 2011 год – 315 398 тыс. руб. (в 2010 году – 534 915 тыс. руб.) и раскрыта в разрезе элементов затрат.

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг по видам расходов	2011 г.	2010 г.
Расходы на оплату труда	-	12 644
Отчисления на ФОТ и социальные нужды	-	2 134
Земельный налог	3 091	5 774
Расходы на аренду имущества	-	15 448
Стоимость реализованных прав использования программного обеспечения (лицензий)	312 307	498 682
Прочие	-	233
ИТОГО	315 398	534 915

3.6.3. *Коммерческие расходы* (строка 2210 отчета) составили за 2011 год 94 786 тыс. руб., а в 2010 году - 179 573 тыс. руб.



Лицензии на ПО САП приобретены Обществом у ООО «САП СНГ» с целью дальнейшей перепродажи, данные лицензии учтены на счете 41 «Товары». Дальнейшая их передача в рамках заключенных договоров отражается в учете в порядке, предусмотренном для торговых операций. Выручка от реализации указанных лицензий отражена по строке 2110 Отчета о прибылях и убытках (ф.№2).

Согласно условиям заключенных договоров (как с ООО «САП СНГ», так и сублицензионных договоров) помимо передачи лицензий на ПО САП предусмотрено оказание услуг по сопровождению ПО, которые являются неотъемлемой частью процесса передачи лицензий. В связи с тем, что лицензии на ПО приобретались в качестве товаров и операции по их реализации отражаются в отчетности в качестве торговых операций, расходы по сопровождению реализованных лицензий являются расходами на продажу и отражены в строке «Коммерческие расходы» Отчета о прибылях и убытках (ф.№2) в размере 94 786 тыс.руб. (179 573 тыс. руб. за 2010 год).

3.6.4. *Управленческие расходы* (строка 2220 отчета) в 2011 году составили 829 426 тыс.руб., а в 2010 году – 1 054 205 тыс.руб.

тыс.руб.		
Управленческие расходы по видам расходов	2011 г.	2010 г.
Расходы на оплату труда	65 178	323 650
Отчисления на ФОТ и социальные нужды	6 284	41 584
Расходы по созданию резервов предстоящих расходов	30 617	109 468
Налог на имущество	1 570	2 630
Расходы на аренду имущества	43 590	137 647
Расходы на ИТ-услуги, сопровождение и поддержку программного обеспечения	342 474	206 532
Амортизация ОС и НМА	33 591	78 604
НДС, не подлежащий возмещению из бюджета	41 522	46 369
Аудиторские услуги	2 391	3 175
Услуги по ведению бухгалтерского учета и учета внеоборотных активов по МСФО	40 843	6 649
Юридические и нотариальные услуги	33 992	3 904
Прочие расходы	187 374	93 993
ИТОГО:	829 426	1 054 205

В целом затраты на производство представлены в таблице

