

ФБК

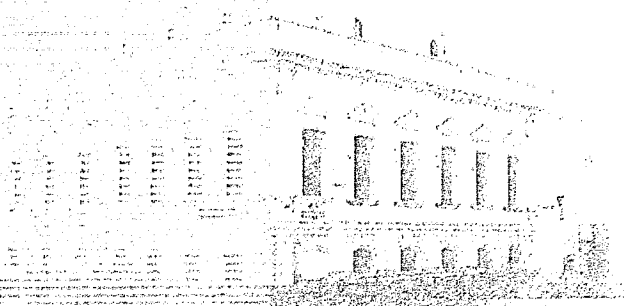
■ АУДИТ ■ КОНСАЛТИНГ ■ ПРАВО ■

ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО

«СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ НАУЧНО-
ИССЛЕДОВАТЕЛЬСКИЙ ИНСТИТУТ
ПРИБОРОСТРОЕНИЯ»

Аудиторское заключение по финансовой (бухгалтерской) отчетности

за период с 01 января по 31 декабря 2012 г.



Москва 2013

PKF

Accountants &
business advisers

Аудиторское заключение

Акционерам
Открытого акционерного общества
«Специализированный научно-
исследовательский институт приборо-
строения»

Аудируемое лицо

Наименование:

Открытое акционерное общество «Специализированный научно-исследовательский институт приборостроения» (далее ОАО «СНИИП»)

Место нахождения:

Юридический адрес: 123060, г. Москва, ул. Расплетина, д. 5, стр. 1.

Государственная регистрация:

Зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 1 октября 2008 г., свидетельство: серия 77 № 010344806. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 1 октября 2008 г. за основным государственным номером 5087746165821.

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 организации ОАО «СНИИП», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2012 года, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств за 2012 год и пояснений к бухгалтерской отчетности за 2012 год.

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 организации ОАО «СНИИП» по состоянию на 31 декабря 2012 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2012 год, в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Важные обстоятельства

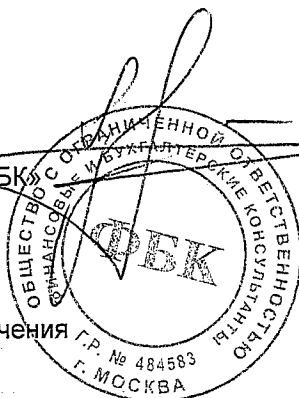
Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской отчетности, мы обращаем внимание на величину чистых активов ОАО «СНИИП». По состоянию 31 декабря 2011 года и на 31 декабря 2012 года чистые активы ОАО «СНИИП» меньше зарегистрированного уставного капитала, и составляют 563 197 тыс. руб. и 492 369 тыс. руб. соответственно.

Вице-президент ООО «ФБК»

А.В. Тихоновский
(на основании доверенности
от 15.01.2013 № 4/13)

Дата аудиторского заключения

«04» марта 2013 года



Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 12 г.

Организация Открытое акционерное общество "СНИИП"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук

Организационно-правовая форма/форма собственности

ОАО / Собственность государственных корпораций

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

Местонахождение (адрес) г.Москва, ул.Расплетина, дом 5, стр.1

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКФС/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2012
08625024		
7734592593		
73.10		
12247	61	
384 (385)		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г. ³	На 31 декабря 20 11 г. ⁴	На 31 декабря 20 10 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
6.1	Нематериальные активы	1110	604	673	698
	Результаты исследований и разработок	1120			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
6.3	Основные средства	1150	637 994	658 930	656 870
	Здания, машины, оборудование и другие основные средства	1151	636 720	646 178	647 853
	Незавершенные капитальные вложения в объекты ОС	1152	1 099		9 017
	Авансы выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств	1153	175	12 752	
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
6.6	Финансовые вложения	1170	3 200		
	Паи	1171	3 200		
	Отложенные налоговые активы	1180	10 188		
6.4	Прочие внеоборотные активы	1190	180 527	3 104	879
	Расходы будущих периодов	1191	3 453	2 450	879
	Вложения во внеоборотные активы НАОКР	1192	4 619	654	
	НДС по авансам полученным	1193	172 455		
	Итого по разделу I	1100	832 513	662 707	658 447
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
6.5	Запасы	1210	447 310	212 244	187 357
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	119 679	49 896	35 663
	затраты в незавершенном	1212	327 631	162 348	151 694
	готовая продукция и товары для перепродажи	1213			
	товары отгруженные	1214			
	расходы будущих периодов	1215			
	не предъявленная к оплате начисленная выручка	1216			
	прочие запасы и затраты	1217			
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	224	1 108	1 148
6.8	Дебиторская задолженность	1230	277 856	271 611	234 053
	Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	1231	8 824		
	расчеты с покупателями и заказчиками	1232			
	авансы выданные	1233			
	прочие дебиторы	1234	8 824		
	Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	1235	269 032	271 611	234 053
	расчеты с покупателями и заказчиками	1236	219 395	215 767	195 293
	авансы выданные	1237	39 271	49 897	25 868
	прочие дебиторы	1238	10 366	5 947	12 892
6.6	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	538 000		
	Предоставленные займы	1241	538 000		
6.7	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 517	2 357	8 334
	Прочие оборотные активы	1260	57 149	24 612	13 198
	НДС по авансам полученным	1261	57 079	24 584	13 168
	Расходы будущих периодов	1262	70	28	
	Итого по разделу II	1200	1 322 056	511 932	444 090
	БАЛАНС	1600	2 154 569	1 174 639	1 102 537

Общество с ограниченной ответственностью

ФБК

Аудиторское заключение

30.04.1027

30058286 г. Москва

Итого консолидированно

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г.	На 31 декабря 20 11 г.	На 31 декабря 20 10 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	573 302	573 302	573 302
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	()	()	()
	Переоценка внеоборотных активов	1340			
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350			
	Резервный капитал	1360	1455	1 455	652
	резервные фонды, образованные в соответствии с законодательством	1361			
	резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	1362	1455	1 455	652
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(82 388)	(11 560)	15 999
	Итого по разделу III	1300	492 369	563 197	589 953
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
14	Заемные средства	1410		200 000	200 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420		2 308	4 600
	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450	1 130 540		
	авансы полученные	1451	1 130 540		
	Итого по разделу IV	1400	1 130 540	202 308	204 600
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
14	Заемные средства	1510		78 874	61 323
5	Кредиторская задолженность	1520	482 088	303 417	218 904
	поставщики и подрядчики	1521	81 992	54 782	81 226
	авансы полученные	1522	375 329	164 189	86 692
	задолженность перед персоналом	1523	175	199	3 966
	задолженность перед государственными внебюджетными	1524	3 686	24 254	3 373
5.5	задолженность по налогам и сборам	1525	16 508	56 152	41 360
	прочие кредиторы	1526	4 398	3 841	2 287
	Доходы будущих периодов	1530			
7	Оценочные обязательства	1540	49 572	26 843	27 757
	Расчеты с учредителями по взносам в уставный капитал (уставный фонд)	1545			
	Прочие обязательства	1550			
	Итого по разделу V	1500	531 660	409 134	307 984
	БАЛАНС	1700	2 154 569	1 174 639	1 102 537

Руководитель

(подпись)

Бурцев И.Ю.

(расшифровка подписи)

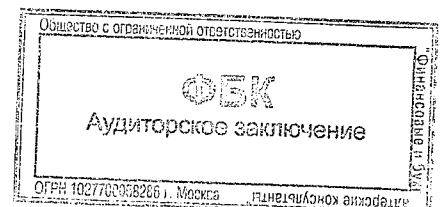
Главный бухгалтер

(подпись)

Ивлиева И.А.

(расшифровка подписи)

" 28 января 20 13 г.



Отчет о финансовых результатах
за январь - декабрь 20 12 г.

Организация ОАО "СНИИП"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической

деятельности Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук

Организационно-правовая форма/форма собственности _____

ОАО / Собственность государственных корпораций

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

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

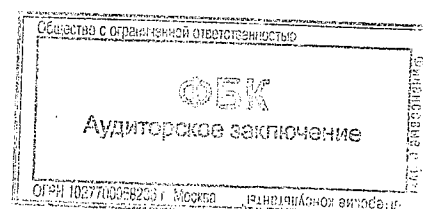
ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2012
08625024		
7734592593		
73.10		
12247	61	
384 (385)		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	январь - За декабрь 20 12 г. ³	январь - За декабрь 20 11 г. ⁴
6.11	Выручка ⁵	2110	405 178	543 982
	в т.ч. от выполнения прочих работ, оказания проч		180 183	189 625
	в т.ч. от выполнения работ (многоэтапные работ		16 106	42 003
	в т.ч. от от реализации собственной продукции		208 889	312 354
	Себестоимость продаж	2120	(386 159)	(476 786)
	в т.ч. от выполнения прочих работ, оказания проч		(159 206)	(476 786)
	в т.ч. от выполнения работ (многоэтапные работ		(10 653)	(31 018)
	в т.ч. от от реализации собственной продукции		(216 300)	(282 176)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	19 019	67 196
	Коммерческие расходы	2210	(18 129)	(1 770)
	Управленческие расходы	2220	(67 151)	(60 724)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(66 261)	4 702
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320	21 791	778
	Проценты к уплате	2330	(12 372)	(20 074)
6.12	Прочие доходы	2340	24 266	1 951
6.12	Прочие расходы	2350	(50 714)	(13 704)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(83 290)	(26 347)
	Текущий налог на прибыль	2410	()	(3)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(6 159)	(2 980)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(11 064)	2 292
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	23 560	
	Прочее	2460	(34)	(971)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(70 828)	(25 029)



5

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	январь - За декабрь 20 12 г. ³	январь - За декабрь 20 11 г. ⁴
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510		
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	(70 828)	(25 029)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		



" 28 "

февраля

20 13 г.

Бурцев И.Ю.

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

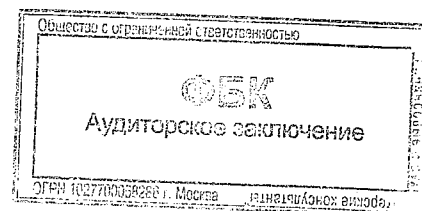
(подпись)

Ивлиева И.А.

(расшифровка подписи)

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных доходах и расходах могут приводиться в отчете о прибылях и убытках общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о прибылях и убытках, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".



Формы
отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств
и отчета о целевом использовании полученных средств

Отчет об изменениях капитала
за 20 12 г.

Коды		
0710003		
31	12	2012
08625024		
7734592593		
73.10		
12247	61	
384 (385)		

Организация ОАО "СНИИП" Форма по ОКУД _____
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук Дата (число, месяц, год) _____ по ОКПО _____ ИНН _____
Организационно-правовая форма/форма собственности ОАО / собственность государственных корпораций по ОКВЭД _____
ОАО / собственность государственных корпораций по ОКОПФ/ОКФС _____
Единица измерения: тыс. руб. (млн.-руб.-) по ОКЕИ _____

1. Движение капитала

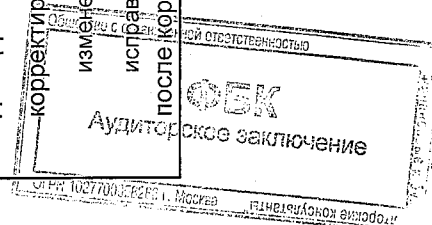
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 10 г. ¹	3100	573302	()		652	15999	589953
Увеличение капитала - всего:	3210						
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x		
переоценка имущества	3212	x	x		x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x			x		
дополнительный выпуск акций	3214				x	x	
увеличение номинальной стоимости акций	3215				x		x
реорганизация юридического лица	3216						

ЭНЦИКЛОПЕДИЯ
ЭКОНОМИЧЕСКИХ
НАУК И АННОТАЦИИ

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	()		()	()	(26756)	(26756)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(25029)	(25029)
переоценка имущества	3222	x	x	()	x	()	()
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	()	x	(1727)	(1727)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	()			x	()	()
уменьшение количества акций	3225	()			x	()	()
реорганизация юридического лица	3226					()	()
дивиденды	3227	x	x	x	x	()	()
Изменение добавочного капитала	3230	x	x				x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	803	(803)	x
Величина капитала на 31 декабря 20 11 г. ²	3200	573302	()		1455	(11560)	563197
3а 20 12 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310						
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x		
переоценка имущества	3312	x	x		x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x		x		
дополнительный выпуск акций	3314				x	x	
увеличение номинальной стоимости акций	3315				x		x
реорганизация юридического лица	3316						
Уменьшение капитала - всего:	3320	()		()	()	(70828)	(70828)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(70828)	(70828)
переоценка имущества	3322	x	x	()	x	()	()
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	()	x	()	()
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	()			x	()	()
уменьшение количества акций	3325	()			x	()	()
реорганизация юридического лица	3326					()	()
дивиденды	3327	x	x	x	x	()	()
Изменение добавочного капитала	3330	x	x				x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 20 12 г. ³	3300	573302	()		1455	(82388)	492369
3б							

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 10 г. ¹	Изменения капитала за 20 11 г. ²		На 31 декабря 20 11 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	658676	-25832	803	633647
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-29802			-29802
исправлением ошибок	3420	-38921		-1727	-40648
после корректировок	3500	589953	-25832	-924	563197
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	84722	-25832		58890
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-29802			-29802
исправлением ошибок	3421	-38921		-1727	-40648
после корректировок	3501	15999	-25832	-1727	-11560
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
(по статьям)					
до корректировок	3402				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412				
исправлением ошибок	3422				
после корректировок	3502				



3. Чистые активы

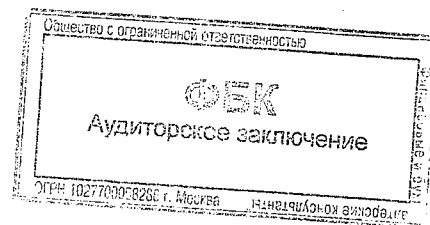
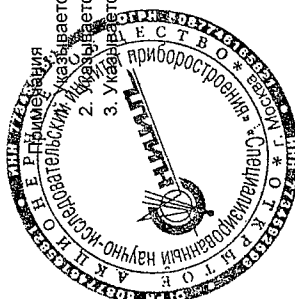
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г. ³	На 31 декабря 20 11 г. ²	На 31 декабря 20 10 г. ¹
Чистые активы	3600	492 369	563 197	589 953

Руководитель _____
(подпись) Бурцев И.Ю.
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____
(подпись) Ивлиева И.А.
(расшифровка подписи)

" 28 " февраля 20 13 г.

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

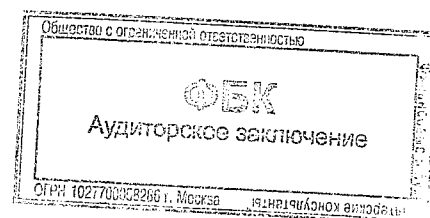


**Отчет о движении денежных средств
за январь - декабрь 20 12 г.**

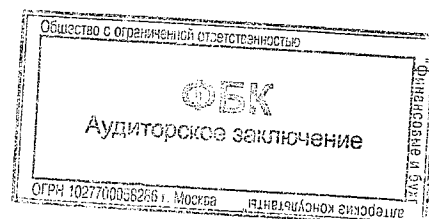
Организация Открытое акционерное общество "Специализированный научно-исследовательский институт" по ОКПО
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
 Вид экономической деятельности Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук по ОКВЭД _____
 Организационно-правовая форма/форма собственности _____
 ОАО / Собственность государственных корпораций _____ по ОКОПФ/ОКФС _____
 Единица измерения: тыс. руб./млн. руб.: (ненужное зачеркнуть) _____ по ОКЕИ _____

Коды		
0710004		
31	12	2012
08625024		
7734592593		
73.10		
12247		61
384/385		

Наименование показателя	Код	За январь - декабрь 20 12 г. ¹	За январь - декабрь 20 11 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1545891	566943
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1469878	499887
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	50944	45338
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4119	25069	21718
Платежи - всего	4120	(739944)	(584382)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(316964)	(265247)
в связи с оплатой труда работников	4122	(216801)	(214144)
процентов по долговым обязательствам	4123	(12021)	(21834)
налога на прибыль организаций	4124	(36)	(6819)
прочие платежи	4129	(194122)	(76338)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	805947	-17439



Наименование показателя	Код	За январь - декабрь 20 12 г. ¹	За январь - декабрь 20 11 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	495035	0
в том числе:			
вложений)	4211		
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212		
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	477000	
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	18035	
прочие поступления	4219		
Платежи - всего	4220	(1020520)	(6828)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(5520)	(3628)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	()	(3200)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(1015000)	()
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	()	()
прочие платежи	4229	()	()
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-525485	-6828
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	70000	18800
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	70000	18800
денежных вкладов собственников (участников)	4312		
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313		
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314		
прочие поступления	4319		



Наименование показателя	Код	3а <u>январь - декабрь</u> 20 <u>12</u> г. ¹	3а <u>январь - декабрь</u> 20 <u>11</u> г. ²
Платежи - всего	4320	(351302)	(510)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	()	()
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	()	()
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(348800)	()
прочие платежи	4329	(2502)	(510)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-281302	18290
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	-840	-5977
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2357	8334
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1517	2357
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

Руководитель

(подпись)

Бурцев И.Ю.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Ивлиева И.А.

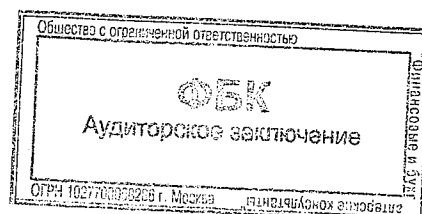
(расшифровка подписи)

Февраля

20 13 г.



1. Указываю отчетный период.
2. Указываю период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.



ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерской (финансовой) отчетности Открытого акционерного общества
«Специализированный научно-исследовательский институт приборостроения»

ЗА 2012 ГОД

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Открытое акционерное общество «Специализированный научно-исследовательский институт приборостроения» (ОАО «СНИИП») создано в соответствии с Федеральным законом от 21.12.2001 №178-ФЗ «О приватизации государственного и муниципального имущества», Федеральным законом от 26 декабря 1995 г. №208-ФЗ «Об акционерных обществах», Федеральным законом от 5 февраля 2007 г. №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», Указом Президента Российской Федерации от 27 апреля 2007 г. №556 «О реструктуризации атомного энергопромышленного комплекса Российской Федерации» и Постановлением Правительства Российской Федерации от 26 мая 2007 г. №319 «О мерах по созданию открытого акционерного общества «Атомный энергопромышленный комплекс».

ОАО «СНИИП» зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве за № 5087746165821 01.10.2008 г. Свидетельство 77 № 010344806.

Место нахождения (юридический адрес) ОАО «СНИИП» - 123060, г.Москва, ул.Расплетина, д.5, стр.1.

Основная деятельность ОАО «СНИИП» - научно-исследовательская и инженерная деятельность, направленная на создание технологий, конструирование и производство продукции для задач обеспечения ядерной, радиационной и экологической безопасности ЯРОО.

Основное направление деятельности ОАО «СНИИП» - изготовление и поставка аппаратуры контроля и управления для АЭС. Для сохранения достигнутого на этом рынке положения ОАО «СНИИП» в настоящее время проводит работы по модернизации технических средств систем СКУД и АСРК, направленных на использование современной микроконтроллерной элементной базы, разработку «интеллектуальных» устройств детектирования, организации цифровых каналов передачи информации, использования современных инструментальных средств программирования. ОАО «СНИИП» сокращает технологический цикл изготовления аппаратуры, упрощает настройку и комплексную наладку систем.

ОАО «СНИИП» имеет аттестованный и аккредитованный Государственный центр испытаний средств измерений, что позволяет увеличить объемы работ, связанных с проведением сертификации дозиметрической и радиометрической аппаратуры, изготавливаемой не только СНИИП, но и другими организациями. Выполняются работы по метрологической экспертизе технической документации, разработке методик измерений.

Основными видами деятельности ОАО «СНИИП» являются:

1. Инженерная деятельность, направленная на создание технологий.
2. Конструирование и производство продукции для задач обеспечения ядерной, радиационной и экологической безопасности ЯРОО.

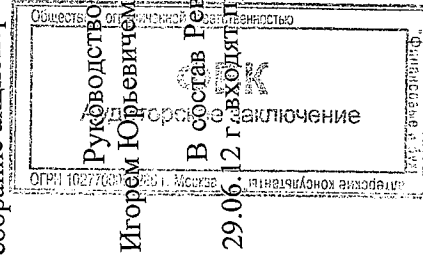
Виды продукции:

1. Автоматизированные системы радиационного контроля (АСРК) для АЭС.
2. Автоматизированные системы контроля радиационной обстановки на предприятиях атомной отрасли (АСКРО) и в целом на территории Российской Федерации (ЕГАСКРО).
3. Автоматизированные системы контроля, управления и диагностики атомных реакторов (СКУД) для АЭС.
4. Информационно-управляющие системы многоцелевого назначения (ИУС МН) для надводных и подводных кораблей ВМФ РФ.
5. Системы и приборы для системы учета и контроля ядерных материалов, радиоактивных веществ и радиоактивных отходов.
6. Приборы и программно-технические комплексы для построения систем дозиметрического контроля облучения персонала ЯРОО.
7. Средства контроля и предотвращения несанкционированного перемещения радиоактивных веществ и ядерных материалов.
8. Системы контроля технологических процессов снятия с эксплуатации ядерных объектов, в т.ч. энергоблоков АЭС и АПЛ.
9. Средства метрологического обеспечения ядерных измерительно-информационных технологий.

Бухгалтерская отчетность ОАО «СНИИП» включает показатели деятельности филиала ОАО «СНИИП» - «База отдыха «Золотая лоза».

Среднегодовая численность работающих в ОАО «СНИИП» за отчетный период составила 566 чел.

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



2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

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

Бухгалтерская отчетность ОАО «СНИИП» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2.1. Активы, обязательства и операции в иностранных валютах

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

Курсы основных иностранных валют составили:

Валюта	на 31 декабря 2012 г	на 31 декабря 2011 г	на 31 декабря 2010 г
USD	30,3727	32,1961	30,4769

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

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

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

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

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

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

2.3. Нематериальные активы

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

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

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

Общество установило следующие сроки полезного использования нематериальных активов:

Группы нематериальных активов	Сроки полезного использования нематериальных активов (число лет)*
Изобретения, промышленные образцы, полезные модели	4-19
Программы для ЭВМ, базы данных	
Товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	10
Топология интегральных микросхем	
Селекционные достижения	
Деловая репутация организации	
Прочие	

2.4. Основные средства

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

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

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

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

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

Наименование показателя	Сроки полезного использования объектов основных средств (число лет)	
	до 1 января 2002 г.	с 1 января 2002 г.
Здания	20-100	15
Сооружения и передаточные устройства	15-50	5-25
Машины и оборудование	5-25	5-20
Транспортные средства	5-10	5-7
Другие виды основных средств	5-20	5-25
Земельные участки и объекты природопользования		

Не подлежат амортизации следующие объекты ОС:

- земельные участки;
- полностью амортизированные объекты, не списанные с баланса

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

Списание расходов по каждой выполненной научно-исследовательской, опытно-конструкторской, технологической работе производится линейным способом.

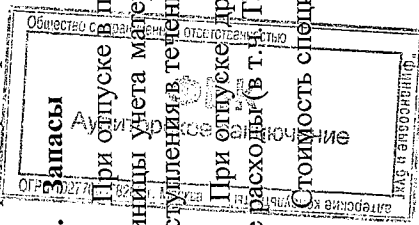
Срок списания расходов по НИОКР определяется решением НТС, исходя из ожидаемого срока использования полученных результатов НИОКР, в течение которого предприятие может получить экономические выгоды (доход), но не более 5 лет.

2.6.

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

При опуске драгоценных металлов списание производится по себестоимости каждой единицы в партии таких запасов. Себестоимость единицы включает все расходы (в т.ч. ГЗР), связанные с приобретением данных материалов.

Стоимость специальной оснастки (по группе однородных объектов) погашается единовременно в момент передачи в производство (эксплуатацию).



18

2.7. Незавершенное производство

Оценка незавершенного производства производится по фактической производственной себестоимости.

2.8. Финансовые вложения

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском учете и в бухгалтерской (финансовой) отчетности по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение.

2.9. Займы и кредиты

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

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

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

2.10. Отложенные налоги

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

2.11. Выручка, прочие доходы

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

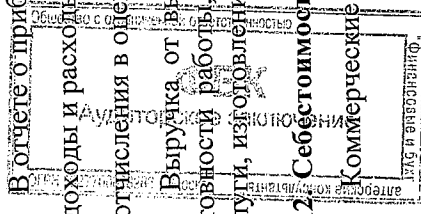
В отчете о прибылях и убытках следующие виды прочих доходов и расходов показываются свернуто:

- 1) доходы и расходы в виде курсовых разниц;
- 2) отчисления в оценочные резервы и доходы в виде сумм восстановленных оценочных резервов.

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

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

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



2.13. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (в том числе расходы на приобретение программных продуктов), отражены в отчетности при сроке их списания:

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

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

3. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ В 2012 ГОДУ

В учетную политику в 2012 году были внесены изменения, связанные с изменением нормативных правовых актов, регулирующих вопросы бухгалтерского учета.

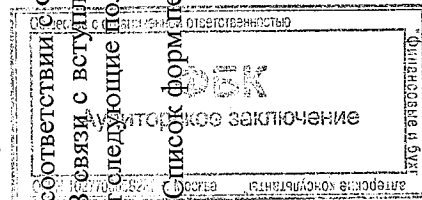
В соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» внесены изменения в название отчетности, ее состав и наименование. Начиная с годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2012 год бухгалтерская (финансовая) отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств и другие приложения).

4. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ В 2013 ГОДУ

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

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

1. Список первичных учетных документов, утвержденных руководителем организации.



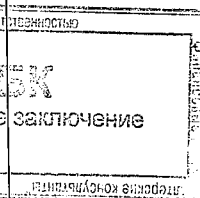
20

5. КОРРЕКТИРОВКИ И ПРОЧИЕ ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТЕ, ОТНОСЯЩИЕСЯ К ПРЕДЫДУЩИМ ПЕРИОДАМ

Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2010 г.:

- на начало предыдущего отчетного периода:

Наименование строки	Код строки	Было	Стало	Исправление (тыс.руб.)	Пояснение
Дебиторская задолженность (прочие дебиторы)	1230 1235 1238	247 221 247 221 26 060	234 053 234 053 12 892	- 13 168 - 13 168 - 13 168	НДС с авансов полученных
Запасы, в т.ч. затраты в незавершенном производстве	1210 1212	216 351 180 658	187 357 151 724	- 28 994 - 28 964	Корректировка НЗП (убытки прошлых лет)
расходы будущих периодов	1215	30		-30	Расходы будущих периодов
Прочие оборотные активы	1260		13 198	+ 13 168 +30	
Итого по разделу II	1200	473 054	444 090	- 28 964	
БАЛАНС	1600	1 131 501	1 102 537	- 28 964	
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	43 280	15 999	- 27 281	Убыток прошлых лет
Итого по разделу III	1300	617 234	589 953	- 27 281	
Отложенные налоговые обязательства	1420	6 283	4 600	- 1 683	Корректировка в связи с признанием убытка
Итого по разделу IV	1400	206 283	204 600	- 1 683	



Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2011 г.:

• на начало отчетного периода:

Наименование строки	Код строки	Было	Стало	Исправление (тыс.руб.)	Пояснение
Дебиторская задолженность, В т.ч.:	1230	308 950	271 611	- 12 752	Аванс, выданный поставщикам объекта ОС.
	1235	308 950	271 611	- 24 584 -3	НДС с авансов полученных Аванс, выданный поставщикам объекта НМА
Расчеты с покупателями и заказчиками	1236	215 720	215 767	+ 47	
Авансы выданные	1237	40 395	49 897	+ 9 502	
Прочие дебиторы	1238	52 835	5 947	- 46 888	
Нематериальные активы	1110	670	673	+ 3	Аванс, выданный поставщикам объекта НМА
Основные средства	1133	-	12 752	+ 12 752	Аванс, выданный поставщикам объекта ОС
Итого по разделу I	1100	649 952	662 707	+ 12 755	
Запасы, в т.ч.	1210	241 236	212 244	- 28 992	Корректировка НЗП (убытки прошлых лет)
Затраты в незавершенном производстве	1212	191 312	162 348	- 28 964	
расходы будущих периодов	1215	28		- 28	Расходы будущих периодов
Прочие оборотные активы	1260	-	24 612	+ 24 584	НДС с авансов полученных
Итого по разделу II	1200	553 651	511 932	- 41 719	Расходы будущих периодов
БАЛАНС	1600	1 203 603	1 174 639	- 28 964	

Наименование строки	Код строки	Было	Стало	Исправление (тыс.руб.)	Пояснение
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	15 721	(11 560)	- 27 281	Убыток прошлых лет
Итого по разделу III	1300	590 478	563 197	- 27 281	
Отложенные налоговые обязательства	1420	3 991	2 308	- 1 683	Корректировка в связи с признанием убытка
Итого по разделу IV	1400				
Поставщики и подрядчики	1521	54 640	54 782	+ 142	
Прочие кредиторы	1526	3 983	3 841	- 142	

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

6.1. Нематериальные активы

Наличие и движение нематериальных активов:

Пояснение: 1. Нематериальные активы и НИОКР

Таблица: 1.1. Наличие и движение нематериальных активов (всего)

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		На начало года		Поступило	Выбыло		Начислено амортизации по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования	Убыток от обесценения	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения			
Нематериальные активы - всего	5110	802	(104)	-	-	-	(78)	-	851
Изобретения, промышленные образцы, полезные	5111	787	(97)	49	-	-	(77)	-	836

По состоянию на отчетные даты первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией, составила:

Пояснение: 1. Нематериальные активы и НИОКР

Таблица: 1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2012 г.	на 31 декабря 2011 г.	на 31 декабря 2010 г.
Всего	5120	851	851	802
в том числе:				
изобретения, промышленные образцы, полезные модели	5121	836	836	787
программы для ЭВМ, базы данных	5122			
товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	5123	15	15	15

6.2. НИОКР

По состоянию на 31 декабря 2012, 2011 и 2010 г. расходы по незаконченным и неоформленным НИОКР и незаконченным операциям по приобретению нематериальных активов составили:

Пояснение: 1. Нематериальные активы и НИОКР.

Таблица: 1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов.

Наименование показателя	Код	На начало года	Изменения за период		На конец периода (предшествующий год)
			затраты за период	списано затрат как не положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР
Аудитор					
затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5170	-	654	-	654
Расходы на научно-исследовательские работы (стадия исследований)	5171	-	-	-	-
Расходы на опытно-конструкторские работы (стадия разработок)	5172	-	654	-	654

(текущий год)

Наименование показателя	Код	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	654	3965			
Расходы на научно-исследовательские работы (стадия исследований)	5161	-	-			4 619
Расходы на опытно-конструкторские работы (стадия разработок)	5162	654	3965			
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	-	14	-	-	14

6.3. Основные средства

Наличие и движение основных средств:

Пояснение:

Таблица:

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

(предшествующий год)

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
				Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Переоценка			
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходов вложений в материальные ценности) - всего	5210	917 229	(269 376)	12 339	(1 653)	1 582	(13 943)	-	927 915	(281 737)	
в том числе:											

Здания	5211	500 798	(226 562)	9 336	-	-	(6 062)	-	510 134	(232 624)
Сооружения и передаточные устройства	5212	19 245	(4 481)	140			(1 061)		19 385	(5 542)
Машины и оборудование	5213	53 385	(30 377)	2 042	(896)	869	(5 415)	-	54 531	(34 923)
Транспортные средства	5214	4 684	(3 026)	436	(173)	173	(512)	-	4 947	(3 365)
Другие виды основных средств	5215	7 003	(4 930)	385	(584)	540	(893)	-	6 804	(5 283)
Земельные участки и объекты природопользования	5216	332 114	-	-	-	-	-	-	332 114	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5230	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(текущий год)

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период					На конец периода						
				Поступило			Выбыло		Начислено амортизации		Переоценка		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
				Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация						
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) всего	5200	927 914	(281 737)	3 878	(2 628)	2 890	(13 595)				929 164	(292 442)			
в том числе:															
Здания	5201	510 134	(232 625)			255	(6 280)				510 134	(238 650)			
Сооружения и передаточные устройства	5202	19 386	(5 542)			3	(1 063)				19 386	(6 602)			
Машины и оборудование	5203	43 978	(24 853)	3 246	(1 785)	1 808	(4 631)				45 439	(27 676)			
Транспортные средства	5204	4 914	(3 332)				(461)				4 914	(3 793)			
Другие виды	5205	17 387	(15 385)	632	(843)	824	(1 160)				17 176	(15 721)			

28

Здания	5271	
Сооружения и передаточные устройства	5272	
Машины и оборудование	5273	
Транспортные средства	5274	
Другие виды основных средств	5275	
Земельные участки и объекты природопользования	5276	

Иное использование основных средств:

Пояснение:

2. Основные средства

2.4. Иное использование основных средств

Таблица:

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2012 г.	на 31 декабря 2011 г.	на 31 декабря 2010 г.
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	9 730	9 730	4 838

По состоянию на отчетную дату у организации имеются объекты основных средств, полученные по договору лизинга.

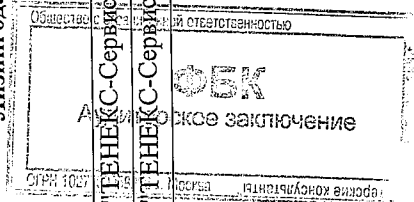
Пояснение:

2. Основные средства

2.7. Лизинговое имущество

Таблица:

Лизингодатель	Условия постановки лизингового имущества на баланс ¹	Лизинговые платежи следующего года	(у лизингополучателя)	
			Лизинговые платежи до конца действия договора лизинга	
ЗАО "ТЕНЕКС-Сервис"	у лизингодателя	2047	3869	
ЗАО "ТЕНЕКС-Сервис"	у лизингодателя	603	880	



Незавершенные капитальные вложения

Пояснение: 2. Основные средства
Таблица: 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	На начало года	Изменения за период		На конец периода (предшествующий год)
			затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5250	9 017	-	-	9 017
в том числе:					
Незавершенное строительство:	5251	9 017	-	-	9 017
строительство новых объектов	52511	9 017			-

Наименование показателя	Код	На начало года	Изменения за период			На конец периода (текущий год)
			затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	-	4 950	-	3 851	1 099
в том числе:						
Незавершенные операции по приобретению	5242	-	-	-	-	-
прочих основных средств	52423	-	4 950	-	3 851	1 099

6.4. Прочие внеоборотные активы

По строке «Прочие внеоборотные активы» отражены суммы:

НДС с авансов по долгосрочным договорам – 172 455 тыс. руб.

НИОКР проводимые собственными силами – 4 619 тыс.руб.

расходы будущих периодов – 3 453 тыс.руб.

6.5. Запасы

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

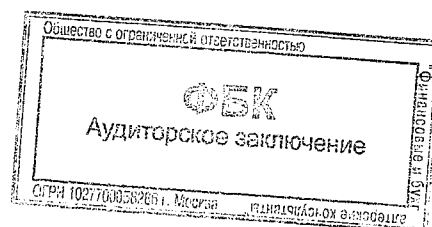
Пояснение: 4. Запасы

Таблица: 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость
					себестоимость	резерв под снижение стоимости			
Запасы - всего	5420	216 351	-	638 336	(613 451)	-	-	-	241 236
в том числе:									
сырье									
материалы и									
другие	5421	35 663	-	150 852	(4 710)	-	-	(131 909)	49 896
аналогичные ценности									
затраты в незавершенном производстве	5422	151 694		355 531	(476 786)			131 909	162 348

(текущий год)

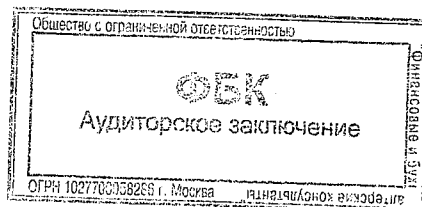
Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
					себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	241 208		496 600	(410 096)		8 652	-	484 926	8 652
в том числе:										
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	49 896		215 706	(3 443)		8 652	(133 829)	128 330	8 652
затраты в незавершенном производстве	5402	162 348		418 798	(230 130)			(23 385)	356 595	
готовая продукция и товары для перепродажи	5403	-	-	-	(157 214)	-	-	157 214	-	-



6.6. Финансовые вложения

По состоянию на 31 декабря 2011 г. финансовых вложений у организации не было. В январе 2012 года приобретены обыкновенные именные бездокументарные акции ОАО «ВНИИАЭС АСУ ТП». Приобретенный пакет акций составляет 50% + 1 акция от общего количества ЦБ Эмитента.

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
				поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	Первоначальная стоимость
		Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка						
Долгосрочные - всего				3 200				3 200	
в том числе:				3 200				3 200	
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций									
Краткосрочные - всего				1 015 000	477 000			538 000	
Предоставленные займы				1 015 000	477 000			538 000	
Финансовых вложений - итого				1 018 200	477 000			541 200	



6.7. Денежные средства

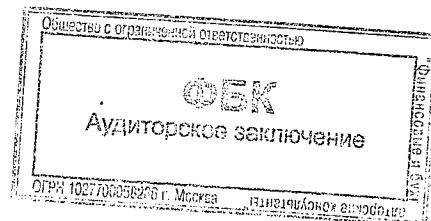
Остатки денежных средств организаций, находящихся на рублевых и валютных счетах, составляют 1 517 тыс.руб., 2 357тыс.руб., 8 334тыс.руб. по состоянию на 31 декабря 2012, 2011 и 2010 г. соответственно.

Ограничений на использование денежных средств на отчетные даты нет.

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

Пояснение: 27. Денежные средства
Таблица: 27.1. Увязка сумм бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств

Показатель	на 31.12.2012 г.	на 31.12.2011 г.	на 31.12.2010 г.
Остаток денежных средств (Отчет о движении денежных средств)	1 517	2 357	8 334
Остаток денежных средств (Бухгалтерский баланс)	1 517	2 357	8 334
в том числе:			
Денежные средства	1 517	2 357	8 334
Денежные документы			
Финансовые вложения, классифицируемые в качестве денежных эквивалентов			



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

Пояснение:

(предшествующий год)

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
				поступление	выбыло			перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность			
		учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке по операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение		списание на финансовый результат	восстановление резерва	учетная по условиям договора
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего											
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего		240 870	6 817	896 502		838 626	740	1 161		285 429	1 063
в том числе:											
покупатели и заказчики		202 110	6 817	625 753		609 138	737	1 161		216 827	1 060
авансы выданные поставщикам				12 752						12 752	
выданные поставщикам				3						3	
авансы выданные прочим поставщикам		25 868		166 888		142 856				49 900	3
прочие дебиторы		12 892		42 572		49 514	3			5 947	
Итого		240 870		896 502		838 626	740			285 429	1 063

(текущий год)

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		погашение	выбыло	перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего		-	-	30 372	-	-	-	30 372	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками		-	-	30 182	-	-	-	30 182	-	-
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам		-	-	190	-	-	-	190	-	-
Прочие дебиторы		-	-	8 824	-	-	-	-	8 824	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего		285 429	1 063	1 050 338	-	1 049 100	2 229	-	284 438	6 490
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками		216 827	1 060	501 199	-	490 234	40	-	225 752	5 907
Авансы выданные поставщикам ОС		12 752	-	1 025	-	13 602	-	-	175	-
Авансы выданные поставщикам НМА		3	-	14	-	14	-	-	3	-
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам		49 900	3	188 782	-	198 868	496	-	39 318	47
прочие дебиторы		5 947	-	350 495	-	344 382	1 693	-	10 366	536

Итого	285 429	1 063	1 080 710	1 049 100	2 229	30 372	284 438	6 490
-------	---------	-------	-----------	-----------	-------	--------	---------	-------

По состоянию на 31 декабря 2012, 2011 и 2010 просроченная дебиторская задолженность составляет:

Пояснение:
Таблица:

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2012 г.		на 31 декабря 2011 г.		на 31 декабря 2010 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего		17 915	11 425	8 677	7 614	29 882	23 065

Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности:

По состоянию на 31 декабря 2012, 2011 и 2010 просроченная кредиторская задолженность составляет:

Пояснение:
Таблица:

(предшествующий год)

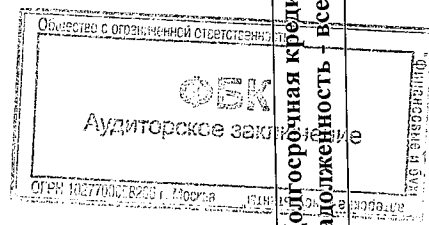
Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец года	
			поступление		выбыло			перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего			-	-	-	-	-	

Общество с ограниченной ответственностью

ОБК

Аудиторское заключение

ОПРН 1027700278203 г. Москва



Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	218 904	1 105 122	-	1 020 498	111	-	303 417
в том числе:							
поставщики и подрядчики	81 226	234 144	-	260 670	60	-	54 640
авансы полученные	86 692	341 147	-	263 632	18	-	164 189
задолженность перед персоналом организации	3 966	242 878	-	246 645	-	-	199
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	3 373	70 775	-	49 894	-	-	24 254
задолженность по налогам и сборам	41 360	205 423	-	190 631	-	-	56 152
прочие кредиторы	2 287	10 755	-	9 026	33	-	3 983
Итого	218 904	1 105 122	-	1 020 498	111	-	303 417

(текущий год)

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец года
			поступление		погашение	выбыло		
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления		списание на финансовый результат	перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего			1 212 922	-	10	-	82 372	1 130 540
В т.ч. авансы полученные			1 212 922				82 372	1 130 540
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего		303 416	1 553 099	-	1 374 252	175		482 088
в том числе:								
поставщики и подрядчики		54 782	407 262	-	380 015	37		81 992
авансы полученные		164 189	457 718	-	246 566	12		375 329
задолженность перед персоналом организации		199	249 707	-	249 731			175

38

задолженность перед государственными внебюджетными фондами	24 254	62 300	-	82 868		3 686
задолженность по налогам и сборам	56 152	363 623		403 267		16 508
прочие кредиторы	3 840	12 489		11 805	126	4 398
Итого	303 416	2 766 021		1 374 262	175	82 372
						1 612 628

Пояснение: 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

Таблица: 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2012 г.	на 31 декабря 2011 г.	на 31 декабря 2010 г.
Всего		3 527	13 681	35 651

6.9. Налоги и сборы

Пояснение: 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

Таблица: 5.5. Налоги и сборы

Наименование показателя	за 2012 г.		за 2011 г.	
	Начислено	Уплачено	Начислено	Уплачено
Всего	280 467	320 286	129 093	111 693
в том числе:				
Федеральный бюджет - всего	252 511	287 595	102 468	83 526
НДС	219 802	252 176	67 781	51 156
Налог на прибыль			-	336
НДФЛ	32 709	35 419	34 687	32 034
прочие	-	-	-	-
Бюджеты субъектов Российской Федерации - всего	7 230	7 202	7 185	13 589
Налог на прибыль	34	34	2	6 205
Налог на имущество	7 007	6 939	7 096	7 267
Транспортный налог	89	81	87	117
прочие	100	148	-	-

59

прочие	100	148	-	-
Местные бюджеты - всего	20 726	25 489	19 440	14 578
Земельный налог	20 726	25 489	19 425	14 553
прочие			15	25

6.10. Кредиты и займы

Займы от других организаций

Пояснение: 14. Кредиты и займы
Таблица: 14.2. Займы

Кредиторы	Валюта займа	Срок погашения	Процентная ставка	Задолженность на 31 декабря 2010 г.	Получено займов	Возвращено займов	Курсовая разница	Задолженность на 31 декабря 2011 г.	Получено займов	Возвращено займов	Курсовая разница	Задолженность на 31 декабря 2012 г.
ОАО "Атомэнергпром"	RUR	10.02.2014	7,75					200 000	-	200 000	-	-
ОАО "Атомэнергомаш"	RUR	25.01.2012	7,5-9,75					78 800	70 000	148 800	-	-
Итого								278 800	70 000	348 800	-	-
в том числе со сроком погашения до 1 года, включая краткосрочную часть долгосрочных займов								78 800	70 000	148 800	-	-

В течение отчетного периода организация начислила проценты по полученным кредитам и займам в следующих размерах:

Пояснение: 14. Кредиты и займы
Таблица: 14.3. Проценты по кредитам и займам

Наименование показателя	2012 г.	2011 г.
Сумма процентов, начисленная за период, всего	12 372	20 074
Сумма процентов, включенная в расходы текущего периода	12 372	20 074
Сумма капитализируемых процентов	-	-

Пояснение:

7. Оценочные обязательства

Таблица:

7.2. Краткосрочные оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано		Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода (предшествующий год)
		сумма, признанная в отчетном периоде	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)			
Всего	27 757	32 498		33 412		26 843
в том числе:						
Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год	7 700	7 234	-	6 434	-	8 500
Оценочные обязательства по оплате отпусков работников	20 057	25 264	-	26 978	-	18 343

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано		Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода (текущий год)
		сумма, признанная в отчетном периоде	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)			
Всего	26 843	63 943		30 961	10 253	49 572
в том числе:						
Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год	8 500	32 473		1 579	10 253	29 141
Оценочные обязательства по оплате отпусков работников	18 343	31 470		29 382		20 431

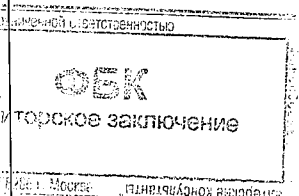
Пояснение: 13. Отложенные налоговые активы и обязательства

Таблица: 13.1. Отложенные налоговые активы и обязательства

Наименование показателя	2012 г.	2011 г.
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	(16 658)	(5269)
Постоянное налоговое обязательство	6 159	2980
Отложенный налоговый актив	23 560	
Отложенное налоговое обязательство	(11 064)	2292
Текущий налог на прибыль (текущий налоговый убыток)		3

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

Наименование показателя	2012 г.	2011 г.
Постоянные разницы	30 795	14 900
Временные (налогооблагаемые) разницы	(55 320)	-
Временные (вычитаемые) разницы	117 800	11 458



6.11. Выручка и себестоимость продаж

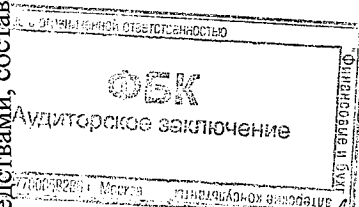
Выручка от продажи продукции, товаров, работ и услуг за отчетный и предшествующий периоды

Пояснение:
11. Доходы
11.1. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Таблица:

Наименование показателя	за 2012 г.		за 2011 г.	
	Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг
Всего	405 178	386 160	543 982	476 786
в том числе				
Научно-производственная деятельность	286 632	278 600	425 054	376 259
Инженерно-технические услуги	21 102	17 673	20 223	13 631
Доходы от сдачи в аренду помещений	52 849	43 049	53 508	36 156
Санаторно-курортная деятельность	40 597	43 765	40 038	47 349
Прочие	3 998	3 073	5 159	3 391

Из общей суммы выручки, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, составляет не более 1% в 2012 г. и не более 1% в 2011 г.



Расходы по обычным видам деятельности

Пояснение:
 Таблица: 6. Расходы
 6.1. Затраты на производство

Наименование показателя	за 2012 г.	за 2011 г.
Материальные затраты	156 681	150 166
в т.ч. затраты на энергетические ресурсы	19 601	17 241
Затраты на оплату труда	265 060	225 476
Отчисления на социальные нужды	73 058	63 789
Амортизация	13 605	13 953
Прочие затраты	128 319	96 551
Итого по элементам затрат	636 722	549 935
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):		
незавершенного производства	165 283	10 654
готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	471 439	539 281

6.12. Прочие доходы и расходы

Пояснение:
 Таблица: 11. Доходы
 11.3. Прочие доходы и прочие расходы

Наименование показателя	2012		2011	
	Прочие доходы	Прочие расходы	Прочие доходы	Прочие расходы
Продажа имущества	421	37	454	-
продажа основных средств	38	37	-	-

продажа нематериальных активов	-	-	-	-	-
продажа объектов незавершенного строительства	-	-	-	-	-
продажа сырья и материалов	-	-	-	-	-
продажа ценных бумаг	-	-	-	-	-
продажа прочих активов	383	-	-	454	-
Прочая реализация	-	-	-	-	-
предоставление в пользование прав на результаты интеллектуальной деятельности	-	-	-	-	-
доходы от активов, переданных в пользование (аренда, лизинг)	-	-	-	-	-
Начисление (восстановление) резервов, в т.ч.:	10 253	15 142	178		
По оплате отпусков работников					
По выплате вознаграждений по итогам работы за год	10 253				
По сомнительным долгам		6 490	178		
Под обесценение ТМЦ		8 652			
Продажа иностранной валюты					
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	355	-	343		
величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях	355	-	343		-
Имущество, полученное в рамках целевого финансирования	-	-	-	-	-
Безвозмездно полученное (переданное) имущество		95	-	-	28
Ликвидация выводимых из эксплуатации объектов ОС			-	-	99
Услуги кредитных организаций		291	-	-	394
Переуступка прав	12 605	12 605	-	-	-
Пени и штрафы, подлежащие уплате в бюджет		5 348	-	-	2 368
Убытки прошлых лет		4 005	-	-	129
Единоличные выплаты		3 053			3 160
Прочие доходы (расходы)	632	10 138	976		7 526
Итого	24 266	50 714	1 951		13 704

45

Итого

24 266

50 714

1 951

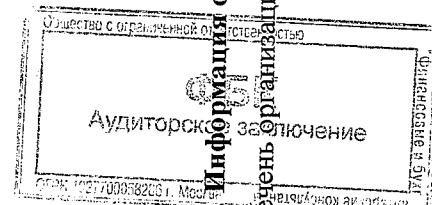
13 704

6.13. Прибыль на акцию

Единственным акционером общества является Открытое акционерное общество «Атомный энергопромышленный комплекс». Обществом размещены обыкновенные именные акции номинальной стоимостью 1(Один) рубль каждая в количестве 573 301 538 (Пятьсот семьдесят три миллиона триста одна тысяча пятьсот тридцать восемь) штук на общую сумму по номинальной стоимости 573 301 538 (Пятьсот семьдесят три миллиона триста одна тысяча пятьсот тридцать восемь) рублей. Все акции Общества выпущены в бездокументарной форме. По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2012 год Обществом получен убыток в размере 78 828 тыс. руб. В расчете на одну акцию составляет 0 руб.

6.14. Информация о связанных сторонах

Перечень организаций с которыми были проведены операции в 2012 году представлен в таблице:



Пояснение:
Таблица: 15. Сделки между связанными сторонами
15.1. Доходные операции и saldo расчетов с компаниями

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Остаток по расчетам 31 декабря 2010г	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признание дохода, выдача займа	Остаток по расчетам 31 декабря 2011г		Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
				в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев			
Продажа товаров								
Оказание услуг, работ								
Дочерние общества								
Зависимые общества								
Участники совместной деятельности								
Другие связанные стороны, в том числе:	(300)	8 828	13 961	4 833			Денежная	
ЗАО «АЭМ-Технологии»		202	202					
ОАО «Свердловский химмаш»		115	115					
ОАО «ЦКБМ»		317	317					
ОАО «Атомэнергомаш»		6 573	11 406					
ОАО «ЗиО-Подольск»		1 362	1 662					
ОАО «ЗИОМАР»		58	58					
ЗАО «Петрозаводскмаш»		115	115					
ЗАО «РЭМКО»		86	86					
Прочие доходы								

Итого	(300)	8 828	13 961	4 833		Форма расчетов (текущий год)
				Остаток по расчетам 31 декабря 2012г	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	
Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Остаток по расчетам 31 декабря 2011г	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признание дохода, выдача займа	Остаток по расчетам 31 декабря 2012г в течение 12 месяцев	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Продажа товаров		4 021	4 021	4 021		Денежная
Дочерние общества						
Зависимые общества						
Участники совместной деятельности						
Другие связанные стороны						
ОАО «Атомное и энергетическое машиностроение»		4 021	4 021	4 021		
Оказание услуг, работ						
Дочерние общества						
Зависимые общества						
Участники совместной деятельности						
Другие связанные стороны	4 833	541		271		Денежная
ОАО «Атомное и энергетическое машиностроение»		186	186			
ЗАО «АЭМ-технологии»		186	186			
ОАО «Свердловский машиностроительный завод»		464	464			
ОАО «ЦКБМ»						

Наименование показателя (наименование язанной стороны)	Остаток по расчетам 31 декабря 2010г	Поступление товаров, принятие работ и услуг	Выплата денежных средств	Остаток по расчетам 31 декабря 2011г	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам
Приобретение товаров	-	-	-	-	-	-	-
Приобретение услуг, работ	-	-	-	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны:	-	-	-	-	-	-	-
ОАО «Атомэнергомаш»	-	44	44	-	-	-	-
Прочие расходы	-	-	-	-	-	-	-
Итого	-	44	44	-	-	-	-

Наименование показателя (наименование язанной стороны)	Остаток по расчетам 31 декабря 2010г	Поступление товаров, принятие работ и услуг	Выплата денежных средств	Остаток по расчетам 31 декабря 2011г	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Общество с ограниченной ответственностью ФБК Аудиторское заключение ОГРН 1027700058266 г. Москва				в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев		

50

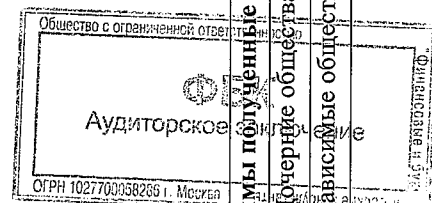
Приобретение товаров	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Приобретение услуг, работ	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны: ОАО «Атомэнергомаш»	-	510	(510)	-	-	-	-	-	-
Прочие расходы	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого		510	(510)						

Займы, выданные и полученные связанными сторонами

Пояснение: 15. Сделки между связанными сторонами

Таблица: 15.3. Займы, выданные / полученные связанными сторонами

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Остаток по расчетам 31 декабря 2010 г	Поступление денежных средств	Выплата денежных средств	Остаток по расчетам 31 декабря 2011 г		Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов (предшествующий год)
				в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев			
Займы полученные	260 000	18 800	-	78 800	200 000	-	-	Денежная
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-	-



Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны:									-
ОАО «Атомэнергомаш»	60 000	18 800		78 800					-
ОАО «Атомэнергпром»	200 000					200 000			-
Займы выданные	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	260 000	18 800		78 800		200 000			-

(текущий год)

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Остаток по расчетам 31 декабря 2011 г	Поступление денежных средств	Выплата денежных средств	Остаток по расчетам 31 декабря 2012 г		Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нерелевантных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
				в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев			
Займы полученные	278 800	70 000	348 800	-	-	-	-	Денежная
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны						-	-	-
ОАО «Атомэнергомаш»	78 800	70 000	148 800					
ОАО «Атомэнергпром»	200 000		200 000					
Займы выданные	-	477 000	1 015 000	538 000	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-	-

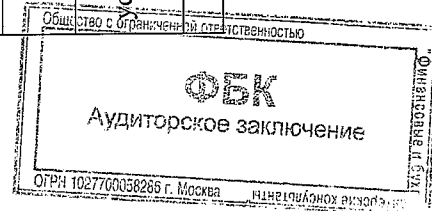
52

Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-
ОАО «Атомэнергпром»		477 000	1 015 000		538 000		
Итого	278 800	547 000	1 363 800		538 000	-	-

Пояснение: 15. Сделки между связанными сторонами

Таблица: 15.5. Вознаграждения руководящим сотрудникам

Наименование показателя	за 2012 г.	за 2011 г.
Краткосрочные вознаграждения	19 356	15 940
Заработная плата и премии	17 162	14 410
Страховые взносы во внебюджетные фонды	2 194	630
Добровольное медицинское страхование		900
Прочие платежи в пользу сотрудников		
Долгосрочные вознаграждения		
Вознаграждения по окончании трудовой деятельности		
Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе		
Иные долгосрочные вознаграждения		



53

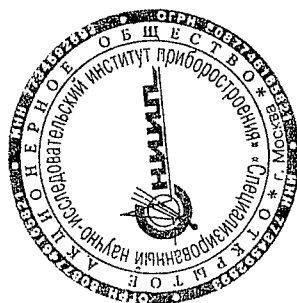
События после отчетной даты

На основании результатов проведенной инвентаризации имущества и финансовых обязательств ОАО «СНИИП» перед составлением годовой бухгалтерской отчетности за 2012 год было принято решение списать на финансовые результаты (убытки прошлых лет) необоснованно числящиеся с 2009 года затраты в незавершенном производстве в сумме 28 963 791, 50 рублей. Списание затрат произведено на основании приказа Генерального директора ОАО «СНИИП» от 27.02.13 г. №61. В связи с чем в бухгалтерскую отчетность внесены исправления ретроспективно. Изменения отражены в п.5 Пояснений.

28 февраля 2013 г.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



И.Ю.Бурцев

И.А.Ивлиева

