

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 систем 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.

Руководство текущей деятельностью общества осуществляется единоличным исполнительным органом общества Генеральным директором Бурцевым Игорем Юрьевичем с 16.06.2012 года, ранее директором Пелевиным Александром Федоровичем.

В состав Ревизионной комиссии ОАО «СНИИП» по состоянию на 31 декабря 2012 г. на основании Решения №77-ГОСА единственного акционера от 29.06.12 г. входят представители департамента внутреннего контроля ОАО «Атомэнергомаш» А.Л.Левенштейн, О.В., Э.С.Миронов, О.М.Свинкина.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

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

Бухгалтерская отчетность ОАО «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 Обществом, увеличенная на сумму дополнительных расходов, связанных с поступлением и обеспечением условий для использования нематериального актива в запланированных целях.

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

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

Общество установило следующие сроки полезного использования нематериальных активов:

| Группы нематериальных активов | Сроки полезного использования нематериальных активов (число лет)* |
|---|---|
| Изобретения, промышленные образцы, полезные модели | 4-19 |
| Программы для ЭВМ, базы данных | 10 |
| Товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров | |
| 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 Обществом, увеличенная на сумму дополнительных расходов, связанных с поступлением и доведением основных средств до состояния, пригодного к использованию.

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

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

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

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

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

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

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 работы, услуги, продукции, если возможно определить готовность работы, услуги, изделия, или по завершении выполнения работы, оказания услуги, 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 форм первичных учетных документов, утвержденных руководителем организации.

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 | |
| Затраты в незавершенном производстве | 1212 | 191 312 | 162 348 | - 28 964 | Корректировка НЗП (убытки прошлых лет) |
| расходы будущих периодов | 1215 | 28 | | - 28 | Расходы будущих периодов |
| Прочие оборотные активы | 1260 | - | 24 612 | + 24 584 | НДС с авансов полученных |
| | | | | + 28 | Расходы будущих периодов |
| Итого по разделу II | 1200 | 553 651 | 511 932 | - 41 719 | |
| 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 <i>(предшествующий год)</i> | |
|---|------|---|--|---------------------|--|--|--|---|--|
| | | | | Поступило | Выбыло | | Начислено амортизации по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования | | |
| | | Первоначаль- ная (фактическая) стоимость | Накопленная амортизация и убытки от обесценения | | Первоначальная (фактическая) стоимость | Накопленная амортизация и убытки от обесценения | | Первоначальная (фактическая) стоимость | Накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| Нематериальные активы - всего | 5110 | 802 | (104) | - | - | (78) | - | 851 | (182) |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| Изобретения, промышленные образцы, полезные | 5111 | 787 | (97) | 49 | - | (77) | - | 836 | (174) |

[illegible]

| Наименование показателя | Код | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | | (текущий год) |
|---|------|---|--|---------------------|--|--|--|--------------------------|------------------|-------|---------------|
| | | Первоначаль- ная (фактическая) стоимость | Накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило | Выбыло | | Начислено амортизации по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования | Убыток от обесценения | | | |
| | | | | | Первоначальная (фактическая) стоимость | Накопленная амортизация и убытки от обесценения | | | | | |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | 851 | (182) | - | - | - | (83) | - | 851 | (265) | |
| Изобретения, промышленные образцы, полезные модели | 5101 | 836 | (174) | 49 | - | - | (81) | - | 836 | (254) | |
| Товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров | 5103 | 15 | (8) | - | - | - | (2) | - | 15 | (10) | |

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 давших положительного результата | принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР |
| 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 |

| 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 | |
|---|------|--|-------------------------|---------------------|--|-------------------------|-----------------------|--|-------------------------|-----------|
| | | Первоначальная (фактическая) стоимость | Накопленная амортизация | Поступило | Выбыло | | Начислено амортизации | Переоценка | | |
| | | | | | Первоначальная (фактическая) стоимость | Накопленная амортизация | | Первоначальная (фактическая) стоимость | Накопленная амортизация | |
| Основные средства (без учета доходных 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 | - |
| Углубоко в составе доходных вложений в материальные ценности - всего | 5220 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

(текущий год)

| Наименование показателя | Код | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | | | |
|--|------|--|---|---------------------|--|-------------------------|-----------------------|--|-------------------------|--|-------------------------|---|
| | | Первоначальная (фактическая) стоимость | Накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило | Выбыло | | Начислено амортизации | Переоценка | | Первоначальная (фактическая) стоимость | Накопленная амортизация | 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 в том числе: | 5200 | 927 914 | (281 737) | 3 878 | (2 628) | 2 890 | (13 595) | | | 929 164 | (292 442) | |
| 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) | |

| | | | |
|--|------|--|--|
| 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:

Таблица:

2. Основные средства

2.4. Иное использование основных средств

| 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:

Таблица:

2. Основные средства

2.7. Лизинговое имущество

(у лизингополучателя)

| Лизингодатель | Условия постановки лизингового имущества на баланс ¹ | Лизинговые платежи следующего года | 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:
Таблица: 2. Основные средства
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 | | | 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: | | | | | | |
| Незаконченные 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 аналогичные ценности | 5421 | 35 663 | - | 150 852 | (4 710) | - | - | (131 909) | 49 896 |
| 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) | | |
| | | | | | | | | | |
| Долгосрочные - всего | | | | 3 200 | | | | 3 200 | |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций | | | | 3 200 | | | | 3 200 | |
| 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 | | | |

6.8. Дебиторская задолженность

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

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

Таблица: 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода (предшествующий год) | | |
|--|-----|-------------------------------|---|---|--|-----------|----------------------------------|------------------------|---|-------------------------------|---|
| | | | | поступление | | выбыло | | | | | |
| | | учтенная 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 | перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам |
| 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 ОС | | | | 12 752 | | | | | | 12 752 | |
| выданные поставщикам НМА | | | | 3 | | | | | | 3 | |
| авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам | | 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 | | выбыло | | | перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность | учтенная 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 | | | |
| 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: 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

Таблица: 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| 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: 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

Таблица: 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

(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 |
| | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|--|----------------|------------------|---|---|------------------|------------|---|---|----------------|
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | | | - | - | - | - | - | - | - |
| 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 |

| 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 | | | 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 |
| 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:

Таблица:

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

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:

Таблица:

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

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 | - | - |
| 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:

6. Расходы

Таблица:

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:

11. Доходы

11.3. Прочие доходы и прочие расходы

Таблица:

| 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 |
| Единовременные выплаты | | 3 053 | - | 3 160 |

| | | | | | |
|-------------------------|--|--------|--------|-------|--------|
| Прочие доходы (расходы) | | 632 | 10 138 | 976 | 7 526 |
| 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 | Признан не дохода, выдача займа | Остаток по расчетам 31 декабря 2011г | | Резерв по сомнительн ым 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 «СвердНИИХиммаш» | | 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 | | | | | |

| (текущий год) | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|------------------------|--|--|----------------|
| Наименование показателя (наименование связанной стороны) | Остаток по расчетам 31 декабря 2011г | Поступление денежных средств и прочего возмещения | Призна- не дохода, выдача займа | Остаток по расчетам 31 декабря 2012г | | Резерв по сомнительн ым 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 | | 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 | | | | | | | | |
| ОАО «Атомное и энергетическое машиностроение» | 4 833 | 541 | | | 271 | | | Денежная |
| ЗАО «АЭМ-Технологии» | | 186 | 186 | | | | | |

| | | | в течение 12 месяцев | свыше 12 месяцев | отчетного периода | 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 | - | - | - | - | - |
| Прочие расходы | - | - | - | - | - | - | - |
| Итого | - | 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 сомнительн ым 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 (текущий год) |
|---|---|--|--------------------------------|---|------------------------|--|--|---------------------------------|
| | | | | в течение 12 месяцев | свыше 12 месяцев | | | |
| | | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|-----------------------------------|---------|---------|-----------|---------|---|---|---|
| Зависимые общества | - | - | - | - | - | - | - |
| Участники совместной деятельности | - | - | - | - | - | - | - |
| Другие связанные стороны | - | - | - | - | - | - | - |
| ОАО «Атомэнергопром» | | 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 | | |
| Заработная плата и премии | 19 356 | 15 940 |
| Страховые взносы во внебюджетные фонды | 17 162 | 14 410 |
| Добровольное медицинское страхование | 2 194 | 630 |
| Прочие платежи в пользу сотрудников | | 900 |
| 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 | | |

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