



Аудит-Профит

ИПТ Аудиторская Ассоциация Сибирского

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**  
Руководству и Участникам  
Открытого акционерного общества  
«Пермский завод «Машиностроитель»  
о достоверности  
Бухгалтерской отчетности  
за 2012 год

10 апреля 2013 года

## СОДЕРЖАНИЕ

1. СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ.....	3
2. СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ .....	4
3. ВВЕДЕНИЕ .....	5
4. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА .....	6
5. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА.....	7
6. МНЕНИЕ АУДИТОРА О БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ .....	8
7. БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ОАО «ПЕРМСКИЙ ЗАВОД «МАШИНОСТРОИТЕЛЬ».....	9

## 1. СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ

**Наименование аудитора:** Общество с ограниченной ответственностью «АУДИТ-ПРОФИТ»

**Сокращенное наименование:** ООО «АУДИТ-ПРОФИТ»

**Юридический адрес:** 614066, г. Пермь, ул. Мира, 86

**Телефон, телефакс:** (342) 214-46-40

**Государственная регистрация:**

Основной государственный регистрационный номер (номер в Едином государственном реестре юридических лиц) №1025900902323, дата регистрации 18.11.2002г., регистрирующий орган – Инспекция Министерства Российской Федерации по налогам и сборам по Свердловскому району г. Перми.

**Членство в саморегулируемой организации аудиторов:**

Свидетельство № 4166, выдано Некоммерческим Партнерством «Аудиторская Ассоциация Содружество» в соответствии с решением Правления ИП ААС от 20.03.12 г. (протокол № 54). ОРНЗ – 11206006841.

**Дополнительные сведения:**

Полис страхования ответственности при осуществлении аудиторской деятельности № 1276037010360 от 08.12.2012 г., выдан ОАО «Военно-страховая компания».

## 2. СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ

**Полное наименование:** Открытое акционерное общество «Пермский завод «Машиностроитель»

**Сокращенное наименование:** ОАО «ПЗ «Маш»

**Юридический адрес:** 614014, г. Пермь, ул. Новозыятинская, 57

### **Свидетельство о государственной регистрации**

Основной государственный регистрационный номер (номер в Едином государственном реестре юридических лиц) № 1075906004217, дата регистрации 29.06.2007 г., регистрирующий орган — Инспекция Федеральной налоговой службы по Мотовилихинскому району г. Перми.

### **Руководитель организации:**

Ломаев Владимир Иванович – генеральный директор

### **Лица, ответственные за подготовку бухгалтерской отчетности:**

Ломаев Владимир Иванович – генеральный директор;

Чернышева Тамара Александровна – главный бухгалтер.

### 3. ВВЕДЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности Открытого акционерного общества «Пермский завод «Машиностроитель», состоящей из

- 1) Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2012
- 2) Отчета о финансовых результатах за 2012 год
- 3) Отчета об изменениях капитала за 2012 год
- 4) Отчета о движении денежных средств за 2012 год
- 5) Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2012 год
- 6) Пояснительной записки к годовой бухгалтерской отчетности за 2012 год

#### 4. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА

Руководство Открытого акционерного общества «Пермский завод «Машиностроитель» несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

## 5. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

Наша ответственность заключается в том, чтобы выразить мнение о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита.

Мы провели аудит в соответствии с:

- 1) Федеральными стандартами аудиторской деятельности;
- 2) Стандартами аудиторской деятельности Некоммерческого Партнерства «Аудиторская Ассоциация Содружество»;
- 3) Стандартами аудиторской деятельности ООО «АУДИТ-ПРОФИТ».

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 ОАО «Пермский завод «Машиностроитель» и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом суждения аудитора, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска аудитором 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.

Аудитор также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством ОАО «Пермский завод «Машиностроитель», а также оценку предоставления бухгалтерской отчетности в целом.

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

## 6. МНЕНИЕ АУДИТОРА О БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

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 *Открытого акционерного общества «Пермский завод «Машиностроитель»* по состоянию на 31 декабря 2012 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2012 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

10 апреля 2013 г.



Директор, ООО «АУДИТ-ПРОФИТ», аудитор  
(Квалификационный аттестат № 06-000 192 от  
14.11.2012г., выдан на неограниченный срок,  
Свидетельство о членстве в СРО НП  
«Аудиторская ассоциация Содружество» №  
2447 от 18.01.2010г.)

  
подпись

Кондратьева Е.Н.

**Формы**  
**бухгалтерского баланса и отчета о прибылях и убытках**

**Бухгалтерский баланс**  
**на 31 декабря 20 12 г.**

Организация ОАО "Пермский завод "Машиностроитель" по ОКПО  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН  
Вид экономической деятельности производство разных машин спец. назначения и их состав по ОКВЭД  
Организационно-правовая форма/форма собственности открытое акционерное общ  
смешанная российская собственность с долей федеральной собств по ОКOPФ/ОКФС  
Единица измерения: тыс. руб. \_\_\_\_\_ по ОКЕИ  
Местонахождение (адрес) РФ, 614014, г. Пермь, ул. Новозаягинская, 57

Коды		
0710001		
29	03	2013
07520139		
5906075029		
29.56.2		
47	41	
384		

Показатель <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	На 31 декаб 20 12 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 20 11 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 10 г. <sup>5</sup>
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
1.1, 1.2	Нематериальные активы	1110	637	679	553
1.4	Результаты исследований и разработок	1120	-	554	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1, 2.3, 2.4	Основные средства	1150	3 152 752	2 737 411	2 603 729
2.2	в т.ч. незавершенное строительство	1151	182 371	144 284	138 659
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	9 920	32 632	42 450
1.5.	Прочие внеоборотные активы	1190	27 613	33 545	28 272
	Итого по разделу I	1100	3 190 922	2 804 821	2 675 004
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
4.1, 4.2	Запасы	1210	4 370 282	3 315 533	2 515 540
	в т.ч. сырье и материалы	1211	1 473 294	1 101 668	829 897
	затраты в незавершенном производстве	1212	2 373 424	1 903 418	1 458 475
	готовая продукция и товары для перепродажи	1213	523 564	310 447	227 168
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	54 950	26 617	24 055
5.1.	Дебиторская задолженность	1230	1 346 860	1 162 273	853 341
	в т.ч. покупатели и заказчики	1231	499 017	742 288	453 881
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	29 541	54 799	1 703
	Прочие оборотные активы	1260	94 743	45 859	53 797
	Итого по разделу II	1200	5 896 376	4 605 081	3 448 436
	<b>БАЛАНС</b>	1600	<b>9 087 298</b>	<b>7 409 902</b>	<b>6 123 440</b>

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	На 31 декабря 20 12 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 20 11 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 10 г. <sup>5</sup>
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ<sup>6</sup></b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	528 795	497 106	473 513
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	( - ) <sup>7</sup>	( - )	( - )
	Переоценка внеоборотных активов	1340	1 768 121	1 649 067	1 648 642
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	435 054	281 743	175 336
	Резервный капитал	1360	20 883	17 007	13 862
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	( 2 448 )	( 18 809 )	( 28 759 )
	Итого по разделу III	1300	2 750 405	2 426 114	2 282 594
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
5.3.	Заемные средства	1410	-	-	651 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
5.3.	Прочие обязательства	1450	171 052	217 765	253 487
	Итого по разделу IV	1400	171 052	217 765	904 487
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
5.3.	Заемные средства	1510	597 400	1 318 998	669 300
5.3.	Кредиторская задолженность	1520	5 489 836	3 377 401	2 232 316
	в т.ч. перед поставщиками и подрядчиками	1521	375 337	485 271	313 120
	перед персоналом организации	1522	116 530	107 496	87 504
	перед гос. внебюджетными фондами	1523	58 961	55 016	37 431
	перед бюджетом по налогам и сборам	1524	102 581	92 066	67 777
	авансы полученные	1525	4 645 535	2 574 203	1 694 544
	прочие кредиторы	1526	190 892	63 349	31 940
	Доходы будущих периодов	1530	9 226	10 485	11 833
7	Оценочные обязательства	1540	69 379	59 139	22 810
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	6 165 841	4 766 023	2 936 359
	<b>БАЛАНС</b>	1700	<b>9 087 298</b>	<b>7 409 902</b>	<b>6 123 440</b>

Руководитель

В.И. Ломаяв

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Т.А. Чернышева

(подпись)

(расшифровка подписи)

\* 29 \*

марта

20 13 г.

# Отчет о финансовых результатах

за \_\_\_\_\_ год 20 12 г.

Форма по ОКУД  
Дата (число, месяц, год)

Организация ОАО "Пермский завод "Машиностроитель"

Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_

Вид экономической

деятельности

производство разных машин спец. назначения и их составн. ОКВЭД

Организационно-правовая форма/форма собственности: открытое акционерное общес

смешанная российская собственность с долей федеральной собственн. по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения: тыс. руб.

по ОКПО

ИНН

по

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
29	03	2013
07520139		
5906075029		
29.56.2		
47		41
384		

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	За год 20 12 г. <sup>3</sup>	За год 20 11 г. <sup>4</sup>
	Выручка <sup>6</sup>	2110	4 080 524	3 778 663
б	Себестоимость продаж	2120	( 3 846 164 )	( 3 589 404 )
	Валовая прибыль (убыток)	2100	234 360	189 259
б	Коммерческие расходы	2210	( 5 856 )	( 3 736 )
	Управленческие расходы	2220	( - )	( - )
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	228 504	185 523
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	2 256	250
	Проценты к уплате	2330	( 92 869 )	( 133 508 )
	Прочие доходы	2340	84 951	193 179
	Прочие расходы	2350	( 164 033 )	( 230 017 )
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	58 809	15 427
	Текущий налог на прибыль	2410	( - )	( - )
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	13 597	7 427
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	( 31 584 )	( 39 516 )
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	8 872	29 698
	Прочее	2460	( 19 350 )	( 441 )
	Чистая прибыль (убыток)	2400	16 747	5 168

	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	117 979	9 400
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода <sup>6</sup>	2500	134 726	14 568
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0,33	0,11
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

В.И. Ломаев

(подпись)

(расшифровка подписи)

29 марта 20 13 г.

Главный бухгалтер

Т.А. Чернышева

(подпись)

(расшифровка подписи)



Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	( - )	( - )	( - )	( - )	( 1 048 )	( 1 048 )
в том числе:							
убыток	3221	х	х	х	х	( - )	( - )
переводы из имущества	3222	х	х	( - )	х	( - )	( - )
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	х	х	( - )	х	( - )	( - )
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	( - )	( - )	( - )	х	( - )	( - )
уменьшение количества акций	3225	( - )	( - )	( - )	х	( - )	( - )
реорганизация юридического лица	3226	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
дивиденды	3227	х	х	х	х	( 1 048 )	( 1 048 )
Изменение добавочного капитала	3230	х	х	( 8 975 )	( - )	8 975	х
Изменение резервного капитала	3240	х	х	х	3 145	( 3 145 )	х
Изменение уставного капитала	3250	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	х
Величина капитала на 31 декабря 20 11 г. <sup>3</sup>	3200	497 106	( - )	1 930 810	17 007	18 809	2 426 114
3а 20 12 г. <sup>3</sup>							
Увеличение капитала - всего:	3310	31 689	( - )	277 147	( - )	16 747	325 583
в том числе:							
чистая прибыль	3311	х	х	х	х	16 747	16 747
переводы из имущества	3312	х	х	117 980	х	( - )	117 980
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	х	х	5 856	х	( - )	5 856
дополнительный выпуск акций	3314	31 689	( - )	153 311	х	х	185 000
увеличение номинальной стоимости акций	3315	( - )	( - )	( - )	х	х	( - )
реорганизация юридического лица	3316	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
Уменьшение капитала - всего:	3320	( - )	( - )	( - )	( - )	( 1 292 )	( 1 292 )
в том числе:							
убыток	3321	х	х	х	х	( - )	( - )
переводы из имущества	3322	х	х	( - )	х	( - )	( - )
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	х	х	( - )	х	( - )	( - )
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	( - )	( - )	( - )	х	( - )	( - )
уменьшение количества акций	3325	( - )	( - )	( - )	х	( - )	( - )
реорганизация юридического лица	3326	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
дивиденды	3327	х	х	х	х	( 1 292 )	( 1 292 )
Изменение добавочного капитала	3330	х	х	( 4 782 )	( - )	4 782	х
Изменение резервного капитала	3340	х	х	х	3 876	( 3 876 )	х
Величина капитала на 31 декабря 20 12 г. <sup>3</sup>	3300	528 795	( - )	2 203 175	20 883	2 448	2 750 405

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. <sup>1</sup>	Изменения капитала за 20 12 г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20 12 г. <sup>2</sup>
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	-	-	( - )	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	( - )	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	( - )	-	( - )	( - )
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	( - )	-	( - )	( - )
Другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

### 3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 20 11 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 10 г. <sup>1</sup>
Чистые активы	3600	2 759 631	2 436 599	2 294 527

Руководитель:  В.И. Помаев  
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер:  Т.А. Чернышева  
(подпись) (расшифровка подписи)

« 29 » марта 20 13 г.

#### Примечания:

1. Указывается год, предшествующий предидущему.
2. Указывается предидущий год.
3. Указывается отчетный год.

## Отчет о движении денежных средств

за \_\_\_\_\_ год 20 12 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация ОАО "Пермский завод "Машиностроитель"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической деятельности производство разных машин специального назначения и их составных частей

по ОКВЭД

Организационно-правовая форма/форма собственности открытое акционерное общество смешанная российская собственность с долей федеральной собственн

по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения: тыс. руб.

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
29	03	2013
07520139		
5906075029		
29.56.2		
47		41
384		

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 12 г. <sup>1</sup>	За _____ год 20 11 г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	5 951 845	4 272 914
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	5 939 065	4 188 754
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	7 255	10 040
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	5 525	74 120
Платежи - всего	4120	( 5 140 191 )	( 4 176 416 )
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	( 2 879 080 )	( 2 099 511 )
в связи с оплатой труда работников	4122	( 1 534 644 )	( 1 327 075 )
процентов по долговым обязательствам	4123	( 94 739 )	( 133 395 )
налога на прибыль организаций	4124	( - )	( - )
прочие платежи	4129	( 631 728 )	( 616 435 )
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	811 654	96 498
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	7 267	7 659
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	7 267	7 659
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	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	( 306 190 )	( 178 798 )
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	( 306 190 )	( 178 798 )
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	( - )	( - )
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	( - )	( - )
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	( - )	( - )
прочие платежи	4229	( - )	( - )
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	( 298 923 )	( 171 139 )

Наименование показателя	Код	За год 20 12 г. <sup>1</sup>	За год 20 11 г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	3 182 207	4 583 536
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	2 997 207	4 453 536
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	185 000	130 000
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	( 3 720 097 )	( 4 455 886 )
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	( 1 292 )	( 1 048 )
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	( 3 718 805 )	( 4 454 838 )
прочие платежи	4329	( - )	( - )
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	( 537 890 )	127 650
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	-25 159	53 009
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	54 799	1 703
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	29 541	54 799
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-99	87

Руководитель

В.И. Ломаев

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 29 " марта 20 13 г.

Главный  
бухгалтер

Т.А. Чернышева

(подпись)

(расшифровка подписи)

Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,  
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**  
**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость <sup>1</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		убыток от обесценения	переведено			
						первоначальная стоимость <sup>2</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
Нематериальные активы - всего  в том числе:	5100	за 20 12 г. <sup>1</sup>	764	( 85 )	0	( - )	-	( 42 )	-	764	( 127 )	
	5110	за 20 11 г. <sup>2</sup>	600	( 47 )	164	( - )	-	( 38 )	-	764	( 85 )	
	5101	за 20 12 г. <sup>1</sup>	57	( 45 )	-	( - )	-	( 7 )	-	57	( 52 )	
	5111	за 20 11 г. <sup>2</sup>	57	( 40 )	-	( - )	-	( 5 )	-	57	( 45 )	
патенты на изобретение	5102	за 20 12 г. <sup>1</sup>	707	( 40 )		( - )	-	( 35 )	-	707	( 75 )	
	5112	за 20 11 г. <sup>2</sup>	543	( 7 )	164	( - )	-	( 33 )	-	707	( 40 )	
и т.д.												

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г. <sup>1</sup>	На 31 декабря 20 11 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 10 г. <sup>3</sup>
Всего:	5120	707	707	543
в том числе:				
патенты на изобретение	5121	707	707	543
и т.д.				



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

Наименование показателя	Код	Период	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	за 20__ 12__ г. <sup>1</sup>	2 879	414	171	-	3 122
в том числе:	5170	за 20__ 11__ г. <sup>2</sup>	2 782	1 619	311	1 211	2 879
(объект, группа объектов)		за 20__ г. <sup>1</sup>					
		за 20__ г. <sup>2</sup>					
		за 20__ г. <sup>1</sup>					
		за 20__ г. <sup>2</sup>					
и т.д.							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20__ 12__ г. <sup>1</sup>	3	7	-	-	10
в том числе:	5190	за 20__ 11__ г. <sup>2</sup>	-	5	-	2	3
зослущина		за 20__ 12__ г. <sup>1</sup>	3	7	-	-	10
		за 20__ 11__ г. <sup>2</sup>	-	5	-	2	3
		за 20__ г. <sup>1</sup>					
		за 20__ г. <sup>2</sup>					
и т.д.							

## 2. Основные средства

## 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года		поступило:	выбыло объектов		начислена амортизация *	переоценки			
			первоначальная стоимость *	накопленная амортизация *		первоначальная стоимость *	накопленная амортизация *		первоначальная стоимость *	накопленная амортизация *		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 12 г. <sup>1</sup>	3 214 534	( 621 407 )	332 456	( 15 584 )	9 961	( 67 558 )	117 979	-	3 649 385	( 679 004 )
в том числе:												
зданий	5201	за 20 12 г. <sup>1</sup>	637 206	( 189 916 )	34 110	( 855 )	855	( 8 120 )	-	-	670 461	( 207 181 )
	5211	за 20 11 г. <sup>2</sup>	639 863	( 191 914 )	-	( 2 657 )	10	( 8 012 )	-	-	637 206	( 199 916 )
оборудования и передаточные устройства	5202	за 20 12 г. <sup>1</sup>	191 012	( 88 549 )	1 307	( 28 )	28	( 5 405 )	-	-	192 291	( 93 926 )
	5212	за 20 11 г. <sup>2</sup>	174 153	( 84 296 )	17 733	( 974 )	782	( 5 033 )	-	-	191 012	( 88 549 )
машины и оборудование	5203	за 20 12 г. <sup>1</sup>	484 218	( 224 003 )	265 576	( 7 899 )	7 585	( 35 441 )	-	-	741 895	( 261 859 )
	5213	за 20 11 г. <sup>2</sup>	346 895	( 209 337 )	145 356	( 8 033 )	8 088	( 22 754 )	-	-	484 218	( 224 003 )
вычислительная техника и оргтехника	5204	за 20 12 г. <sup>1</sup>	47 824	( 34 472 )	7 169	( 628 )	625	( 5 880 )	-	-	54 365	( 39 727 )
	5214	за 20 11 г. <sup>2</sup>	43 734	( 31 492 )	5 450	( 1 360 )	1 367	( 4 367 )	-	-	47 824	( 34 472 )
транспортные средства	5205	за 20 12 г. <sup>1</sup>	101 297	( 52 248 )	11 482	( 453 )	335	( 10 254 )	-	-	112 326	( 62 167 )
	5215	за 20 11 г. <sup>2</sup>	91 488	( 44 130 )	11 109	( 1 300 )	1 240	( 9 358 )	-	-	101 297	( 52 248 )
многолетные насаждения	5206	за 20 12 г. <sup>1</sup>	90	( 73 )	-	( - )	-	( 2 )	-	-	90	( 75 )
	5216	за 20 11 г. <sup>2</sup>	90	( 71 )	-	( - )	-	( 2 )	-	-	90	( 73 )
производственные и хозяйственные инвентари	5207	за 20 12 г. <sup>1</sup>	31 348	( 22 146 )	6 955	( 544 )	533	( 2 456 )	-	-	37 759	( 24 069 )
	5217	за 20 11 г. <sup>2</sup>	28 967	( 20 734 )	2 758	( 377 )	356	( 1 768 )	-	-	31 348	( 22 146 )
земельные участки	5208	за 20 12 г. <sup>1</sup>	1 721 516	( - )	5 857	( 5 177 )	-	( - )	117 979	-	1 840 175	( - )
	5218	за 20 11 г. <sup>2</sup>	1 721 833	( - )	-	( 9 717 )	-	( - )	9 400	-	1 721 516	( - )
другие, не перечисленные выше виды ОС	5209	за 20 12 г. <sup>1</sup>	23	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	23	( - )
	5219	за 20 11 г. <sup>2</sup>	23	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	23	( - )

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период					На конец периода	
			На начало года		выбыло объектов	получено объектов	израсходовано амортизация*	переведенка	
			перенесенная начальная стоимость <sup>2</sup>	накопленная амортизация*	перенесенная начальная стоимость <sup>1</sup>	накопленная амортизация*	перенесенная начальная стоимость <sup>3</sup>	перенесенная амортизация*	накопленная амортизация*
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 12 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	-	( - )	-	( - )
	5230	за 20 11 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	-	( - )	-	( - )
в том числе:		за 20 г. <sup>1</sup>		( )			( )		( )
(группа объектов)		за 20 г. <sup>2</sup>		( )			( )		( )

## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				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	за 20 12 г. <sup>1</sup>	144 284	365 902	( 1 256 )	( 326 559 )	182 371
	5250	за 20 11 г. <sup>2</sup>	138 659	240 783	( 52 752 )	( 182 406 )	144 284
	5241	за 20 12 г. <sup>1</sup>	95 626	73 093	( 914 )	( 34 110 )	133 695
	5251	за 20 11 г. <sup>2</sup>	83 963	12 496	( 833 )	( - )	95 626
сооружения и передаточные устройства	5242	за 20 12 г. <sup>1</sup>	15 023	-	( - )	( 1 307 )	13 716
	5252	за 20 11 г. <sup>2</sup>	13 193	19 563	( - )	( 17 733 )	15 023
	5243	за 20 12 г. <sup>1</sup>	26 143	266 320	( - )	( 265 536 )	26 927
	5253	за 20 11 г. <sup>2</sup>	37 579	188 878	( 51 598 )	( 148 716 )	26 143
машины и оборудование	5244	за 20 12 г. <sup>1</sup>	2 436	4 733	( - )	( 7 169 )	-
	5254	за 20 11 г. <sup>2</sup>	-	4 526	( - )	( 2 090 )	2 436
	5245	за 20 12 г. <sup>1</sup>	-	11 482	( - )	( 11 482 )	-
	5255	за 20 11 г. <sup>2</sup>	1 643	9 583	( 117 )	( 11 103 )	-
транспортные средства	5246	за 20 12 г. <sup>1</sup>	1 208	7 276	( - )	( 6 955 )	1 529
	5256	за 20 11 г. <sup>2</sup>	-	4 170	( 204 )	( 2 758 )	1 208
	5247	за 20 12 г. <sup>1</sup>	3 848	2 998	( 342 )	( - )	6 504
	5257	за 20 11 г. <sup>2</sup>	2 281	1 567	( - )	( - )	3 848

**2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации**

Наименование показателя	Код	За 20 12 г. <sup>1</sup>	За 20 11 г. <sup>2</sup>
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	46 528	32 564
в том числе:			
здания, сооружения и передаточные устройства	5261	34 947	4 763
транспорт	5262	-	-
машины и оборудование	5263	8 126	27 600
вычислительная техника и оргтехника	5264	3 033	201
прочее	5265	522	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	97	56
в том числе:			
здания	5271	( )	( 10 )
машины и оборудование	5272	( 19 )	( - )
вычислительная техника и оргтехника	5273	( 78 )	( 46 )

**2.4. Иное использование основных средств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 11 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 10 г. <sup>3</sup>
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	72 333	84 683	78 873
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	11 427	10 628	10 628
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	24 660	42 301	41 290
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	521 665	60 112	590 112

## 3. Финансовые вложения

## 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректура	поступило	выбыло (погашено)		накопление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура
Долгосрочные - всего	5301	за 20 12 г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
	5311	за 20 11 г. <sup>2</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
		за 20 11 г. <sup>1</sup>				( - )					
в том числе: (группа, вид)		за 20 11 г. <sup>2</sup>				( - )					
Краткосрочные - всего	5305	за 20 12 г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-	-	-	-	-
	5315	за 20 11 г. <sup>2</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
		за 20 11 г. <sup>1</sup>				( - )					
в том числе: (группа, вид)		за 20 11 г. <sup>2</sup>				( - )					
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 12 г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-	-	-	-	-
	5310	за 20 11 г. <sup>2</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г. <sup>1</sup>	На 31 декабря 20 11 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 10 г. <sup>3</sup>
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе: (группы, виды)				
и т.д.				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
в том числе: (группы, виды)				
и т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

## 4. Запасы

## 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (вклады)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 20 12 г. <sup>1</sup>	3 315 533	( - )	5 070 561	( 4 015 812 )	-	-	x	4 370 282	( - )
	5420	за 20 11 г. <sup>2</sup>	2 515 540	( - )	4 484 117	( 3 684 124 )	-	-	x	3 315 533	( - )
	5401	за 20 12 г. <sup>1</sup>	1 101 668	( - )	2 236 461	( 45 199 )	-	-	( 1 818 636 )	1 473 294	( - )
в том числе: сырье и материалы	5421	за 20 11 г. <sup>2</sup>	829 897	( - )	2 171 287	( 70 261 )	-	-	( 1 829 255 )	1 101 668	( - )
затраты в производстве	5402	за 20 12 г. <sup>1</sup>	1 903 418	( - )	2 801 884	( 289 088 )	-	-	( 2 042 790 )	2 373 424	( - )
	5422	за 20 11 г. <sup>2</sup>	1 458 475	( - )	2 305 940	( 183 510 )	-	-	( 1 677 487 )	1 903 418	( - )

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло:		убыток от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	
						себесто- имость	резерв под снижения стоимости					
готовая продукция	5403	за 20 12 г. <sup>1</sup>	308 311	( - )	-		( 3 648 888 )	-	-	3 862 657	522 080	( - )
	5423	за 20 11 г. <sup>2</sup>	225 552	( - )	-		( 3 401 645 )	-	-	3 484 404	308 311	( - )
товары	5404	за 20 12 г. <sup>1</sup>	2 136	( - )	32 216		( 31 637 )	-	-	( 1 231 )	1 484	( - )
	5424	за 20 11 г. <sup>2</sup>	1 616	( - )	6 890		( 28 708 )	-	-	22 338	2 136	( - )
и т.д.												

## 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г. <sup>1</sup>	На 31 декабря 20 11 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 10 г. <sup>3</sup>
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
(аренда, аио)				
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	148 575	1 197 127	1 872 620
в том числе:				
готовая продукция	5446	-	-	205 810
ТМЦ	5447	148 575	494 788	779 494
НЗП	5448	-	702 339	887 316

## 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

## 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыл				перевод на долги в краткосрочную задолженность	создание (изменение) резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)*	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления*	погашения	слисания на финансовый результат	восстановление резерва	слисания за счет сумм резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего:	5501	за 20 12 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	-	( - )	-	-	( - )
	5521	за 20 11 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	-	( - )	-	-	( - )
	в том числе:	за 20 12 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	-	( - )	-	-	( - )
		за 20 11 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	-	( - )	-	-	( - )
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего:	5510	за 20 12 г. <sup>1</sup>	1 193 054	( 30 781 )	14 187 426	-	( 14 005 391 )	( 3 200 )	( 15 694 )	( 1 345 )	-	11 287	1 371 889	( 25 029 )
	5530	за 20 11 г. <sup>2</sup>	853 341	( - )	13 146 617	-	( 12 801 475 )	( 5 429 )	( 884 )	( 2 578 )	-	34 243	1 193 054	( 30 781 )
	в том числе:	за 20 12 г. <sup>1</sup>	400 109	( - )	4 815 722	-	( 4 383 037 )	( 277 )	-	-	-	-	832 517	( - )
по расчетам с поставщиками и подрядчиками	5531	за 20 11 г. <sup>2</sup>	380 400	( - )	3 774 385	-	( 3 752 480 )	( 2 196 )	-	-	-	-	400 109	( - )
по расчетам с покупателями и заказчиками	5512	за 20 12 г. <sup>1</sup>	773 069	( 30 781 )	4 697 377	-	( 4 946 389 )	( 11 )	( 15 694 )	( 1 345 )	-	11 287	524 046	( 25 029 )
по расчетам с работниками по оплате труда	5532	за 20 11 г. <sup>2</sup>	453 881	( - )	4 470 130	-	( 4 147 748 )	( 3 194 )	( 884 )	( 2 578 )	-	34 243	773 069	( 30 781 )
по расчетам с поставщиками и подрядчиками	5513	за 20 12 г. <sup>1</sup>	213	( - )	1 165	-	( 955 )	( - )	-	-	-	-	423	( - )
по расчетам с персоналом по прочим операциям	5533	за 20 11 г. <sup>2</sup>	407	( - )	461	-	( 555 )	( - )	-	-	-	-	213	( - )
по расчетам с кредиторами	5514	за 20 12 г. <sup>1</sup>	1 095	( - )	68 423	-	( 88 121 )	( - )	-	-	-	-	1 397	( - )
по расчетам с кредиторами	5534	за 20 11 г. <sup>2</sup>	974	( - )	67 977	-	( 67 856 )	( - )	-	-	-	-	1 095	( - )
по расчетам с персоналом по прочим операциям	5515	за 20 12 г. <sup>1</sup>	3 079	( - )	2 601	-	( 2 686 )	( - )	-	-	-	-	2 994	( - )
по расчетам с кредиторами	5535	за 20 11 г. <sup>2</sup>	4 153	( - )	2 806	-	( 3 843 )	( 37 )	-	-	-	-	3 079	( - )
по расчетам с кредиторами	5516	за 20 12 г. <sup>1</sup>	15 310	( - )	3 190 394	-	( 3 192 471 )	( 2 912 )	-	-	-	-	10 321	( - )
по расчетам с кредиторами	5536	за 20 11 г. <sup>2</sup>	13 438	( - )	3 468 412	-	( 3 466 538 )	( 2 )	-	-	-	-	15 310	( - )
прочая	5517	за 20 12 г. <sup>1</sup>	179	( - )	1 411 744	-	( 1 411 732 )	( - )	-	-	-	-	191	( - )
	5537	за 20 11 г. <sup>2</sup>	88	( - )	1 362 446	-	( 1 362 355 )	( - )	-	-	-	-	179	( - )
Итого	5500	за 20 12 г. <sup>1</sup>	1 193 054	( 30 781 )	14 187 426	-	( 14 005 391 )	( 3 200 )	( 15 694 )	( 1 345 )	x	11 287	1 371 889	( 25 029 )
	5520	за 20 11 г. <sup>2</sup>	853 341	( - )	13 146 617	-	( 12 801 475 )	( 5 429 )	( 884 )	( 2 578 )	x	34 243	1 193 054	( 30 781 )

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г. <sup>4</sup>				На 31 декабря 20 11 г. <sup>2</sup>				На 31 декабря 20 10 г. <sup>6</sup>			
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе													
и т.д.													

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) <sup>8</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>9</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>11</sup>	перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 12 г. <sup>1</sup>	217 765	-	-	( 0 )	( - )	( 46 713 )	171 052
	5571	за 20 11 г. <sup>2</sup>	904 487	-	-	( 651 000 )	( - )	( 35 722 )	217 765
в том числе:	5552	за 20 12 г. <sup>1</sup>	125 395	-	-	( - )	( - )	( 28 670 )	96 725
реструктурированная задолженность по налогам и сборам	5572	за 20 11 г. <sup>2</sup>	147 319	-	-	( - )	( - )	( 21 924 )	125 395
реструктурированная задолженность по внебюджетным фондам	5553	за 20 12 г. <sup>1</sup>	92 370	-	-	( - )	( - )	( 18 043 )	74 327
	5573	за 20 11 г. <sup>2</sup>	106 168	-	-	( - )	( - )	( 13 798 )	92 370
	5554	за 20 12 г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	( - )	( - )	-
кредиты и займы	5574	за 20 11 г. <sup>2</sup>	551 000	-	-	( 651 000 )	( - )	( - )	-

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	принятые проценты, штрафы и иные начисления	погашение	описание на финансовый результат	перевод из долгов в краткосрочную задолженность	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 12 г. <sup>1</sup>	4 696 399	18 382 502	19 350	( 17 056 709 )	( 1 019 )	46 713	6 087 236
	5580	за 20 11 г. <sup>2</sup>	2 901 616	17 500 777	481	( 15 732 259 )	( 9 938 )	35 722	4 696 399
в том числе:	5561	за 20 12 г. <sup>1</sup>	485 271	4 489 173		( 4 598 316 )	( 791 )	-	375 337
перед поставщиками и подрядчиками	5581	за 20 11 г. <sup>2</sup>	313 120	3 586 675	40	( 3 405 052 )	( 9 512 )	-	485 271
перед персоналом организации	5562	за 20 12 г. <sup>1</sup>	107 496	1 555 204	-	( 1 546 170 )	( - )	-	116 530
	5582	за 20 11 г. <sup>2</sup>	87 504	1 361 832	-	( 1 341 840 )	( - )	-	107 496
перед гос. внебюджетными фондами	5563	за 20 12 г. <sup>1</sup>	55 016	445 997	238	( 460 333 )	( - )	18 043	58 961
	5583	за 20 11 г. <sup>2</sup>	37 431	444 625	441	( 441 279 )	( - )	13 798	55 016
перед бюджетом по налогам и сборам	5564	за 20 12 г. <sup>1</sup>	92 066	1 175 348	19 112	( 1 212 615 )	( - )	28 670	102 581
	5584	за 20 11 г. <sup>2</sup>	67 777	1 147 438	-	( 1 145 073 )	( - )	21 924	92 066
авансы полученные	5565	за 20 12 г. <sup>1</sup>	2 574 203	3 957 841	-	( 1 886 501 )	( 8 )	-	4 645 535
	5585	за 20 11 г. <sup>2</sup>	1 694 544	2 594 748	-	( 1 715 013 )	( 76 )	-	2 574 203
перед прочими кредиторами	5566	за 20 12 г. <sup>1</sup>	63 349	3 761 732	-	( 3 633 969 )	( 220 )	-	190 892
	5586	за 20 11 г. <sup>2</sup>	31 940	3 911 923	-	( 3 880 164 )	( 359 )	-	63 349
кредиты и займы	5567	за 20 12 г. <sup>1</sup>	1 318 998	2 997 207	-	( 3 718 806 )	( - )	-	597 400
	5587	за 20 11 г. <sup>2</sup>	669 300	4 453 536	-	( 3 803 838 )	( - )	-	1 318 998
Итого	5550	за 20 12 г. <sup>1</sup>	4 914 164	18 382 502	19 350	( 17 056 709 )	( 1 019 )	x	6 258 288
	5570	за 20 11 г. <sup>2</sup>	3 806 103	17 500 777	481	( 16 383 259 )	( 9 938 )	x	4 914 164

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 11 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 10 г. <sup>3</sup>
Всего	5590	-	-	-
в том числе (вкл.)				
к т.д.				

## 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 12 г. <sup>1</sup>	За 20 11 г. <sup>2</sup>
Материальные затраты	5610	2 350 727	2 145 797
Расходы на оплату труда	5620	1 480 159	1 302 037
Отчисления на социальные нужды	5630	441 729	435 847
Амортизация	5640	66 304	50 252
Прочие затраты	5650	196 224	187 429
Итого по элементам	5660	4 535 143	4 121 362
Изменения остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	- 683 123	- 528 222
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5690	3 852 020	3 593 140

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	<b>5700</b>	<b>59 139</b>	<b>236 360</b>	<b>( 226 120 )</b>	<b>( - )</b>	<b>69 379</b>
в том числе:						
резерв на оплату отпусков	5701	59 139	182 555	( 172 315 )	( - )	69 379
резерв на выплату ежегодного вознаграждения за выслугу лет	5702	-	53 805	( 53 805 )	( - )	-
и т.д.						

## 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 11 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 20 10 г. <sup>5</sup>
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
(aud)				
и т.д.				
Выданные - всего	5810	670 240	1 257 239	2 462 732
в том числе:				
залога имущества по кредитному договору	5811	670 240	1 257 239	2 462 732

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 12 г. <sup>1</sup>	За 20 11 г. <sup>2</sup>
Получено бюджетных средств - всего	5900		
в том числе:			
на текущие расходы	5901		
на вложения во внеоборотные активы	5905		
		На начало года	Получено за год
			Возвращено за год
			На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910		
	5920		
в том числе:			
(наименование цели)			
и т.д.			

Руководитель  В.И. Ломаев  
(подпись) (расшифровка подписи)

г. 29 марта 20 13 г.

Главный бухгалтер  Т.А. Чернышова  
(подпись) (расшифровка подписи)

# **Пояснительная записка**

## **к годовой бухгалтерской отчетности за 2012 год**

### **ОАО «Пермский завод «Машиностроитель»**

#### **1. Общие сведения об открытом акционерном обществе «Пермский завод «Машиностроитель»**

Открытое акционерное общество «Пермский завод «Машиностроитель» создано в соответствии с Федеральным законом от 21.12.2001 года № 178-ФЗ «О приватизации государственного и муниципального имущества», от 26.12.1995 года № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», путем преобразования федерального унитарного предприятия «Пермский завод «Машиностроитель», на основании распоряжения Правительства Российской Федерации от 26.08.2006 года № 1124-р, приказа Федерального агентства по управлению федеральным имуществом от 04.05.2005 № 135 и распоряжением территориального управления Федерального агентства по управлению федеральным имуществом по Пермской области от 25.12.2005 № 931-р «Об условиях приватизации федерального государственного унитарного предприятия «Пермский завод «Машиностроитель», от 16.05.2007 № 501-р «О внесении изменений в распоряжение Территориального управления Федерального агентства по управлению федеральным имуществом от 29.12.2005 № 931-р «Об условиях приватизации федерального государственного унитарного предприятия «Пермский завод «Машиностроитель» и является его правопреемником. Дочерних предприятий, филиалов и представительств общество не имеет.

Основными целями деятельности общества, в соответствии с Уставом, являются: участие в сохранении и развитии научно-технического и производственного потенциала ракетной, ракетно-космической промышленности, мобилизации ресурсов для создания высокоэффективных комплексов ракетного оружия, космических систем и аппаратов в интересах обеспечения национальной обороны и военно-технического сотрудничества Российской Федерации с иностранными государствами, удовлетворение общественных потребностей в производимой обществом продукции (работах, услугах), расширение рынка товаров и услуг, а также извлечение прибыли путем осуществления собственной предпринимательской деятельности.

Полное наименование открытого акционерного общества	Открытое акционерное общество «Пермский завод «Машиностроитель»
Сокращенное наименование	ОАО «ПЗ «Маш»
Номер и дата выдачи свидетельства о государственной регистрации	29 июня 2007 года, свидетельство 59 № 003189427 от 29.06.2007 года.
Субъект Российской Федерации	Пермский край
Юридический адрес	614014, Россия, Пермский край, г. Пермь, ул. Новозвягинская, 57
Почтовый адрес:	614014, Россия, Пермский край, г. Пермь, Мотовилихинский район, ул. Новозвягинская, 57.
Основной вид деятельности	Производство разных машин специального

	назначения и их составных частей.
Размер уставного капитала	528 795 180 руб.
Общее количество акций	52 879 518 штук
Количество обыкновенных акций	52 879 518 штук
Номинальная стоимость обыкновенных акций	10 руб.
Государственный регистрационный номер выпуска обыкновенных акций и дата государственной регистрации.	1-01-57056-D от 04.09.2007г.
Государственный номер дополнительного выпуска обыкновенных акций и дата государственной регистрации дополнительного выпуска	1-01-57056-D-005D от 26.06.2012г.
Полное наименование и адрес аудитора Общества	ООО «АУДИТ ПРОФИТ» 614066, г. Пермь, ул. Мира, дом 8-Б

В структуру управления ОАО «Пермский завод «Машиностроитель» в соответствии с Федеральным законом Российской Федерации от 26 декабря 1995 года № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» и Уставом Общества входят следующие органы управления:

- 1.Общее собрание акционеров;
- 2.Совет директоров;
- 3.Генеральный директор (единоличный исполнительный орган)

Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества осуществляют избираемые решением общего собрания акционеров ревизионная комиссия и аудитор Общества.

Совет директоров Общества состоит из семи человек:

Годовым общим собранием ОАО «Пермский завод «Машиностроитель» от 31 мая 2012 года (протокол № 11/2012) избран следующий состав совета директоров:

1. Афиногенов Юрий Владимирович - заместитель генерального директора ОАО «ВПК «НПО машиностроения» по производству.
2. Бунак Валерий Александрович - заместитель генерального директора ОАО «ВПК «НПО машиностроения» по финансовым и экономическим вопросам – начальник финансово- бухгалтерского комплекса.
3. Грищенко Владимир Владимирович – начальник управления Росимущества;
4. Леонов Александр Георгиевич - генеральный директор ОАО «ВПК «НПО машиностроения».
- 5.Ломаев Владимир Иванович - генеральный директор ОАО «Пермский завод «Машиностроитель».
6. Муракаев Ильнур Марсович - заместитель начальника управления Роскосмоса.
7. Уткин Сергей Владимирович - начальник аналитического координационного отдела ОАО «ВПК «НПО машиностроения».

Решением общего собрания акционеров ОАО «Пермский завод «Машиностроитель» от 31.05.2012 года (протокол № 11/2012) избрана Ревизионная комиссия в следующем составе:

Жучкин С.Г.	- начальник отдела по планированию работ ОАО «ВПК НПО машиностроения», председатель Ревизионной комиссии;
Володина Т.В.	- заместитель главного бухгалтера ОАО «ВПК «НПО машиностроения», секретарь Ревизионной комиссии;
Костюшко Н.Д.	- начальник отдела управления Роскосмоса, член Ревизионной комиссии.

## **2. Основные сведения об учетной политике акционерного общества**

Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, общество готово исполнять свои обязательства.

Активы и обязательства общества существуют обособленно от активов и обязательств собственников и активов и обязательств других организаций.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил организации и ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с Законом от 21.11.1996г. № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации от 29.07.1998г. № 34н, действующими Положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ), Планом счетов бухгалтерского учета и Инструкцией по его применению от 31.10.2000г. № 94н, другими методическими и нормативными документами по организации и ведению бухгалтерского учета.

Бухгалтерская отчетность составлена по формам, приведенным в Приложении к Приказу Минфина России от 02.07.2010г. № 66н « О формах бухгалтерской отчетности организаций».

В бухгалтерскую отчетность акционерного общества включена отчетность подразделений, выделенных на отдельный баланс. Энергоуправление, комбинат питания, магазин «Скиф», отдел капитального строительства, санаторий-профилакторий «Лесная поляна» осуществляют ведение бухгалтерского учета в своих подразделениях самостоятельно, формируя оборотные балансы, итоги которых включаются в общий баланс по акционерному обществу. Внутрихозяйственные взаимоотношения между заводом и данными подразделениями осуществляются по счету 79 «Внутрихозяйственные расчеты».

Учетная политика для целей ведения бухгалтерского и налогового учетов утверждена приказом генерального директора общества от 30.12.2008г. № 532.

Бухгалтерский и налоговый учет в акционерном обществе осуществляется бухгалтерией, как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

В учетной политике приняты следующие способы ведения бухгалтерского и налогового учетов:

1. Срок полезного использования по объектам основных средств, приобретенным до 01.01.2002г., определяется в соответствии с нормами, установленными Постановлением Совета Министров СССР от 22.10.1990г. № 1072. В отношении объектов основных средств, приобретенных с 01.01.2002г., срок полезного использования определяется в соответствии с Постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002г. № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

2. Активы, в отношении которых выполняются условия пункта 4 ПБУ 6/01 «Учет основных средств» и стоимостью не более 40000 рублей за единицу отражаются в составе материально – производственных запасов.

3. Начисление амортизации по основным средствам и нематериальным активам производится линейным способом.

4. Приобретение материально-производственных запасов отражается в учете по фактической себестоимости. При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по себестоимости каждой единицы.

5. Готовая продукция отражается в учете по фактической производственной себестоимости.

6. Учет затрат на производство и калькулирование себестоимости продукции осуществляются по позаказному методу с элементами нормативного (в части прямых затрат).

Базой для распределения косвенных расходов является заработная плата основных производственных рабочих.

7. Незавершенное производство оценивается по фактической производственной себестоимости.

8. Коммерческие расходы списываются в себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг полностью в отчетном периоде в момент их признания.

9. Затраты по полученным займам и кредитам признаются расходами того периода, в котором они произведены.

10. Выплаты на предстоящую оплату отпусков и ежегодного вознаграждения за выслугу лет работникам признаются оценочными обязательствами и по ним создаются резервы (только в бухгалтерском учете).

11. Расходы будущих периодов списываются равномерно в течение всего периода, к которому эти расходы относятся.

12. Доходами от обычных видов деятельности признается выручка от продажи продукции и товаров, выполнения работ, оказания услуг. Все остальные доходы являются прочими.

13. Выручка от реализации продукции (товаров, работ, услуг), признается в бухгалтерском и налоговом учете по методу начисления (по мере отгрузки продукции и товаров покупателям, сдачи работ, услуг заказчикам) независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и имущественных прав.

14. Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с изготовлением и продажей продукции, с приобретением и продажей товаров, с выполнением работ, оказанием услуг. Все остальные расходы являются прочими.

15. Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место независимо от времени фактической выплаты денежных средств или иной формы их оплаты.

16. Акционерное общество применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

17. Величина отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств определяется по итоговым данным о размере вычитаемых и налогооблагаемых временных разниц, признанных (погашенных) за отчетный период.

18. Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете, путем корректировки условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль на суммы признанных в отчетном периоде постоянных налоговых активов и обязательств, а также на суммы разниц между признанными и погашенными в отчетном периоде суммами отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств.

19. В бухгалтерском балансе суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в свернутой форме в составе внеоборотных активов (долгосрочных обязательств).

20. Учет постоянных налоговых обязательств (активов), отложенных налоговых активов, отложенных налоговых обязательств ведется в разрезе доходов и расходов с использованием регистров налогового учета. Регистры налогового учета формируются с использованием компьютерной техники.

21. Для целей исчисления НДС ведется отдельный учет операций:

- облагаемых НДС по ставке 18%;
- облагаемых НДС по ставке 0%;
- не подлежащих налогообложению;
- по поставке товаров (работ, услуг) с длительностью производственного

цикла свыше шести месяцев.

Принятая обществом учетная политика применяется последовательно от одного отчетного периода к другому.

### **3. Расшифровка отдельных показателей отчетности**

В бухгалтерском балансе реструктурированная задолженность разделена на долгосрочную и краткосрочную. По состоянию на 31 декабря 2012 года по стр. 1450 «Прочие долгосрочные обязательства» бухгалтерского баланса отражена реструктурированная задолженность со сроком погашения свыше 12 месяцев в сумме 171052 тыс. руб. По строке 1523 отражена текущая задолженность в размере 40918 тыс. руб. и реструктурированная задолженность со сроком погашения в течение 12 месяцев в сумме 18043 тыс. руб. По строке 1524 отражена текущая задолженность в размере 73911 тыс. руб. и реструктурированная задолженность со сроком погашения в течение 12 месяцев в размере 28670 тыс. руб.

По строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражены расходы будущих периодов (программное обеспечение) в сумме 24481 тыс. руб., незаконченные НИР в сумме 3122 тыс. руб. расходы на приобретение НМА в сумме 10 тыс. руб.

По строке 1260 «Прочие оборотные активы» отражены НДС по авансам полученным в размере 94102 тыс. руб. и недостачи и потери от порчи ценностей в размере 641 тыс. руб.

По строке 1526 «Прочие кредиторы» отражены НДС по авансам уплаченным в размере 138603 тыс. руб., расчеты по аккредитиву в размере 46688 тыс. руб., расчеты по исполнительным листам в размере 3714 тыс. руб., проценты по кредитам в размере 1738 тыс. руб., расчеты с прочими кредиторами в размере 149 тыс. руб.

Значение строки 1231 «в т.ч. покупатели и заказчики» по состоянию на 31.12.2011года уменьшено на сумму резерва по сомнительным долгам в размере 30781 тыс. руб.

Строки 1340 и 1350 по состоянию на 31.12.2010г. и 31.12.2011 г. изменены (строка 1340 уменьшена на сумму 17590, а строка 1350 увеличена на сумму 17590) в связи с неверным распределением кредитового сальдо счета 83 «Добавочный капитал» между строками 1340 «Переоценка внеоборотных активов» и 1350 «Добавочный капитал без переоценки».

По строке 2340 ф. № 2 «Отчет о финансовых результатах» отражены следующие доходы:

- выручка от реализации ТМЦ 40163 тыс. руб.;
- выручка от реализации земельного участка 7080 тыс. руб.;
- выручка от сдачи имущества в аренду 15078 тыс. руб.;
- положительная курсовая разница 6396 тыс. руб.
- прибыль прошлых лет 6189 тыс. руб.
- кредиторская задолженность, по которой истек срок исковой давности 1019 тыс. руб.;
- прочие доходы.

По строке 2350 ф. № 2 «Отчет о финансовых результатах» отражены следующие расходы:

- стоимость реализованных ТМЦ 39755 тыс. руб.;
- стоимость реализованного земельного участка 5177 тыс. руб.;
- налог на имущество 21437 тыс. руб.;
- отрицательная курсовая разница 20446 тыс. руб.
- убытки прошлых лет 13153 тыс. руб.
- дебиторская задолженность, по которой истек срок исковой давности 3200 тыс. руб.;
- оплата услуг банка 5767 тыс. руб.;
- проценты по реструктуризации 1690 тыс. руб.;
- расходы социального характера 25519 тыс. руб.;
- премирование работников, материальная помощь 18341 тыс. руб.;
- прочие расходы.

По строке 4129 «Прочие платежи» формы «Отчет о движении денежных средств» отражены расчеты с государственными внебюджетными фондами в размере 406634тыс. руб. за 2011 год и 421752 тыс. руб. за 2012 год, НДС в размере 82954 тыс. руб. за 2011 год и 75214 тыс. руб. за 2012год, а также прочие налоги и сборы в размере 65413 тыс. руб. за 2011 год и 73440 тыс. руб. за 2012 год.

В разделе № 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» приложения № 3 отражены дебетовые и кредитовые обороты по расчетам с дебиторами и кредиторами, возникшие и погашенные в отчетном периоде.

#### 4. Производство, реализация и рынки сбыта

Производственная деятельность общества в отчетном году была направлена на обеспечение стабильного, устойчивого развития производства, запланированных темпов социально-экономического развития коллектива.

Приоритетными направлениями деятельности общества являются:

- производство изделий специальной тематики;
- производство продукции для авиационной промышленности;
- производство агрегатов для газодобывающей и нефтяной отраслей;
- выпуск продукции общепромышленного применения и ТНП.

Структура производства товарной продукции представлена в таблице:

Виды продукции (работ, услуг)	Объем производства товарной продукции, тыс. руб.		Удельный вес отдельных видов ТП, %		Темп роста 2012г. к 2011г., %
	Отчет 2011г. в ценах 2012г.	Отчет 2012г. в ценах 2012г.	2011г.	2012г.	
Объем товарной продукции, всего:	3 710 309	4 184 829	100	100	112,8
В том числе:					
1.Продукция специальной тематики	1 602 375	2 475 347	43,2	59,1	154,5
2.Гражданская продукция	2 018 412	1 635 010	54,4	39,1	81,0
2.1.Продукция для авиационной промышленности	805 217	682 197	21,7	16,3	84,7
2.2.Узлы и агрегаты для газодобывающей и нефтяной отраслей	1 196 463	942 156	32,2	22,5	78,8
2.3.Продукция общепромышленного применения	16 732	10 657	0,5	0,3	63,7
3.Товары народного потребления	45 642	33 634	1,2	0,8	73,7
4. Прочая товарная продукция	43 880	40 838	1,2	1,0	93,1

План по номенклатуре товарной продукции в 2012г. акционерным обществом выполнен и составил 4 184 829 тыс. руб. (по производству продукции специальной тематики – 2 475 347 тыс. руб., по гражданской продукции – 1 635 010 тыс. руб., по товарам народного потребления – 33 634 тыс. руб.). Рост объема товарной продукции в 2012г. по сравнению с 2011г. составил 112,8 %.

Производство образцов и изделий специальной тематики ведется в рамках Государственного оборонного заказа и военно-технического сотрудничества.

Профильными видами гражданской продукции акционерного общества являются: производство продукции для авиационной промышленности и производство агрегатов для газодобывающей и нефтяной отраслей.

В 2012 году акционерное общество выпускало ранее освоенные товары народного потребления: детское кресло, мебель для кабинетов и офисов.

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг в 2012 году достигла 4 080 524 тыс. руб., сверх утвержденного плана реализовано продукции на 231 414 тыс. руб. или на 106,0%.

Выручка от реализации продукции (работ, услуг) по видам деятельности представлена в таблице:

Показатели	Выручка от реализации продукции, тыс. руб.		Удельный вес, %		Темп роста 2012г. к 2011г., %
	2011г.	2012г.	2011г.	2012г.	
<b>Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг, всего:</b>	<b>3 778 663</b>	<b>4 080 524</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>108,0</b>
в том числе:					
1. Продукция специальной тематики	1 611 477	2 343 031	42,6	57,4	145,4
2.Гражданская продукция	1 968 400	1 531 143	52,1	37,5	77,8
2.1.Продукция для авиационной промышленности	794 037	625 086	21,0	15,3	78,7
2.2.Узлы и агрегаты для газодобывающей и нефтяной отраслей	1 068 506	895 345	28,3	21,9	83,8
2.3.Продукция общепромышленного применения	105 857	10 712	2,8	0,3	10,1
3.Товары народного потребления	37 210	46 191	1,0	1,2	124,1
4.Услуги Энергоуправления	43 790	40 789	1,2	1,0	93,1
5.Услуги населению	94	66	-	-	-
6.Услуги нетоварного характера	36 868	29 704	1,0	0,7	80,6
7.Услуги ОКСа	-	-	-	-	-
8.Санаторий- профилакторий «Лесная поляна»	24 168	27 897	0,6	0,7	115,4
9.Выручка от торговой деятельности	56 656	61 703	1,5	1,5	108,9
9.1.Комбинат питания	52 342	57 606	1,4	1,4	110,1
9.2.Магазин «Скиф»	4 314	4 097	0,1	0,1	95,0

Темп роста выручки от продажи товаров, продукции, работ, услуг 2012 года к 2011 году составил 108,0%. Рост выручки в 2012 году достигнут за счет увеличения объема выручки от реализации продукции специальной тематики, рост которой к уровню 2011 года составил 145,4%.

Удельный вес выручки от реализации продукции специальной тематики вырос по сравнению с прошлым периодом и составил 57,4%.

Удельный вес выручки от продажи гражданской продукции в структуре выручки за 2012 год по сравнению с 2011 годом снизился и составляет 37,5%, в том числе удельный вес выручки от реализации продукции, работ, услуг для газодобывающей и нефтяной отраслей (узлы и агрегаты ГПА) составил 21,9%., от реализации продукции для авиационной промышленности – 15,3%.

Доля выручки от реализации товаров народного потребления в 2012 году невысока и составляет 1,2%.

Географические рынки сбыта товарной продукции в 2012 году по регионам России представлены в таблице:

Наименование	Продукция спец.тематики	Гражданская продукция	(% %)
			Товары народного потребления (ТНП)
1	2	3	4
Центральный федеральный округ	61,60	0,01	17,05
Северо-Западный федеральный округ	31,70	-	0,74
Южный федеральный округ	-	-	0,32
Приволжский федеральный округ	5,72	97,43	75,96
Уральский федеральный округ	0,98	2,56	1,12
Сибирский федеральный округ	-	-	4,69
Дальневосточный федеральный округ	-	-	0,12
ИТОГО: Российская Федерация	100,0	100,0	100,0
<b>В С Е Г О:</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>

Регионами сбыта продукции специальной тематики являются предприятия Центрального, Северо-Западного, Приволжского и Уральского федеральных округов.

Производство изделий гражданской продукции ведется в рамках промышленной кооперации с предприятиями Пермского края (Приволжский федеральный округ). Также гражданская продукция поставлялась в Уральский и Центральный федеральный округа.

Рынок сбыта товаров народного потребления – Российская федерация. Наибольший удельный вес поставок товаров народного потребления производства ОАО «Пермский завод «Машиностроитель» составляют Приволжский федеральный округ и Центральный федеральный округ.

## 5. Труд и заработная плата

Показатель	Ед. изм.	2011г.	2012г.	Отклонение	
				абсолютное	относительное
Среднесписочная численность персонала	чел.	4663	4663	0	0
Фонд заработной платы всего персонала	тыс. руб.	1339201,7	1528093,9	188892,2	14.1%
Среднемесячная зарплата 1 работника	руб.	23805	27124	3319	13.9%

За 2012 год среднесписочная численность всего персонала акционерного общества составила 4663 человека и не изменилась по отношению к прошлому году.

В 2012 году фонд оплаты труда по всему персоналу составил 1528093,9 тыс. руб. По отношению к 2011 году произошло увеличение фонда оплаты труда на 188892,2 тыс. руб. или на 14,1%.

Увеличение фонда оплаты труда в отчетном периоде связано с ростом средней заработной платы.

Среднемесячная заработная плата одного работника в 2012 году составила 27124 руб. и выросла по сравнению с 2011 годом на 13,9%.

## **6. Информация о полученных займах и кредитах**

Обязательства Общества по кредитам по состоянию на 31.12.2012 года составляют 597 400 тыс. руб., в т.ч.

- долгосрочные обязательства - нет
- краткосрочные обязательства 597 400 тыс. руб.

За отчетный период произошло снижение заемной задолженности на 721 598 тыс. руб., что составляет 54,7 %.

Задолженность по договорам о предоставлении кредитных ресурсов, заключенным с банками по состоянию на 31.12.2012 составляет:

- Сбербанк РФ 415 400 тыс. руб
- АКБ «РОСБАНК» (ОАО) 30 000 тыс. руб
- ГАЗПРОМБАНК (ОАО) 100 000 тыс. руб
- ОАО «ВТБ» 52 000 тыс. руб.

Средневзвешенная процентная ставка (без учета комиссии) по полученным кредитам составила:

- на 01.01.2012г. 8,0%
- на 31.12.2012г. 9,38 %

Срок погашения кредитной задолженности, установленный кредитными договорами:

- 1кв. 2013г. - 30 000 тыс. руб.
- 2кв. 2013г. - 350 000 тыс. руб.
- 3кв. 2013г. - 52 000 тыс. руб.
- 4кв. 2013г. - 165 400 тыс. руб.

Кредитные ресурсы направлены на пополнение оборотных средств с целью обеспечения договорных обязательств.

За отчетный период пролонгаций кредитных договоров и нарушений сроков оплаты процентов не допускалось.

## 7. Информация к ПБУ 18/02 за 2012год

Постоянные и временные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректирование условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль:

№ п/п		тыс. руб.
1.	Условный расход по налогу на прибыль	9115
2.	Постоянные налоговые обязательства (ПНО)	16246
3.	Постоянные налоговые активы (ПНА)	2649
4.	Отложенные налоговые активы (ОНА) - возникло - погашено	8872 8901 29
5.	Отложенные налоговые обязательства (ОНО) - возникло - погашено	31584 31584 0
6.	Текущий налог на прибыль	0

## 8. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами с ОАО «ПЗ «Маш» в период с 1 января по 31 декабря 2012 года выступали:

1.Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом, владеет пакетом акций Общества в размере 33,54%.

2.ОАО «ВПК «НПО машиностроения» владеет пакетом акций Общества в размере 66,46%.

Аффилированные лица	Должность	Доля участия в уставном капитале
Леонов А.Г.	Генеральный директор ОАО « ВПК «НПО машиностроения», председатель Совета директоров	нет
Муракаев И.М.	Заместитель начальника управления Роскосмоса, заместитель председателя Совета директоров	нет
Афиногенов Ю.В.	заместитель генерального директора ОАО «ВПК «НПО машиностроения», член Совета директоров	нет
Бунак В.А.	заместитель генерального директора – начальник финансово-бухгалтерского комплекса ОАО «ВПК «НПО машиностроения», член Совета директоров	нет
Уткин С.В.	Начальник аналитического координационного отдела ОАО «ВПК «НПО машиностроения», член Совета директоров	нет
Ломаев В.И.	генеральный директор ОАО «Пермский завод «Машиностроитель», член Совета директоров	нет
Грищенко В.В.	Начальник управления Росимущества, член Совета директоров	нет

Полномочия единоличного исполнительного органа общества осуществляет генеральный директор В.И. Ломаев, назначенный общим собранием акционеров от 28.05.2010 г. протокол № 4/2010.

Обществом в 2012 году в соответствии с решением совета директоров и внеочередным общим собранием акционеров ОАО «ПЗ «Маш» (протокол от 03.05.2012г. № 10/2012 проведен дополнительный выпуск ценных бумаг. Размещены ценные бумаги (акции обыкновенные именные бездокументарные) в количестве 3 168 893 штук номинальной стоимостью 10 рублей каждая, способ размещения – закрытая подписка. Владелец ценных бумаг, размещенных по сделке, является Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом. Сумма денежных средств, внесенная в оплату размещенных ценных бумаг, составила 185000 тыс. руб.

В 2012 году продано готовой продукции, оказано услуг ОАО «НПО «Маш» на сумму 1514803,8 тыс. руб., сдано имущества в аренду на сумму 357,6 тыс. руб.

За 2012 год основному управленческому персоналу начислены вознаграждения в размере 26141,3,0 тыс. руб. Выплаты вознаграждений основному управленческому персоналу составили 22742,9 тыс. руб., удержан налог на доходы физических лиц в размере 3398,4 тыс. руб., начислены страховые взносы во внебюджетные фонды в размере 1602,6 тыс. руб.

Выплаты вознаграждений членам Совета директоров не производились.

Общество в отчетный период не осуществляло совместную деятельность и не имело отношений с негосударственными пенсионными фондами.

## **9. Информация об итогах рассмотрения годовой бухгалтерской отчетности и распределения чистой прибыли за 2011 год**

В результате производственно-хозяйственной деятельности обществом за 2011 год получена чистая прибыль в размере 5168 тыс. руб.

Годовым общим собранием акционеров от 31 мая 2012 года (протокол № 11/2012) утверждено распределение прибыли.

Чистая прибыль, полученная по итогам деятельности общества за 2011 год, была распределена и использована в 2012 году по следующим направлениям:

- создан резервный фонд (5% от чистой прибыли) в сумме 258 тыс. руб.;
- начислены и перечислены дивиденды акционерам (25% от чистой прибыли) в сумме 1292 тыс. руб.;
- оставшаяся сумма прибыли в размере 3618,0 тыс. руб. направлена на развитие производства. Прибыль, направленная в ФРП, использована на техническое перевооружение производства.

## **10. Условные факты хозяйственной деятельности**

На отчетную дату общество вовлечено в судебные разбирательства.

Неоконченные в 2012 году судебные разбирательства, в которых ОАО «Пермский завод "Машиностроитель"» выступает в качестве **ответчика**:

Предмет спора Цена иска	Стороны		Судебное/ административное решение	Стадия рассмотрения дела
	Истец	Ответчик		
Возмещение ущерба в размере 24 471 рубль, расходы на экспертизу в размере 1000 рублей, расходы на оплату нотариуса в размере 1000, расходы на оплату юр. услуг 15 000 рублей, расходы на уплату госпошлины 934, 20 рублей	Поносова Людмила Геннадьевна	ОАО «ПЗ «Маш»	нет	Назначено основное судебное разбирательств о в суде первой инстанции на 28.03.2013

Неоконченных судебных разбирательств по состоянию на 31.12.2012 г., в которых ОАО «Пермский завод "Машиностроитель"» выступает в качестве истца, нет.

### 11. Информация о совокупных затратах на оплату использованных в 2012 году энергетических ресурсов

Общество производит и реализует потребителям следующие виды энергоресурсов: тепловую энергию, электроэнергию, сжатый воздух, техническую и питьевую воду, принимает промышленные и хозяйственно-бытовые стоки. Для производства энергоресурсов предприятие приобретает природный газ, электроэнергию, техническую воду, осуществляет сброс сточных вод в горколлектор. Потребителями энергоресурсов являются подразделения завода (85%) и сторонние организации (15%).

#### Объем энергоресурсов

№ п/п	Наименование энергоресурсов	Приобретено энергоресурсов		Собственная выработка энергоресурсов		ВСЕГО	
		2012г.	2011г.	2012г.	2011г.	2012г.	2011г.
1	Тепловая энергия (Гкал)	0	0	137125	142952	137125	142952
2	Сжатый воздух (тыс.куб.м)	0	0	40868	45044,4	40868	45044,4
3	Пром. стоки (куб. м)	0	0	121166	122307,5	121166	122307,5
4	Электричество (тыс.квт/ч)	41976,3	44107,3	2663,8	0	44640,1	44107,3
5	Питьевая вода (куб. м)	0	0	595962	624839	595962	624839
6	Техническая вода (куб. м)	0	21969	1413074	1360808	1413074	1382777
7	Стоки в гор. коллектор (куб. м)	0	0	385867	453050	385867	453050
8	Природный газ (тыс. куб. м)	23472,3	23510,9	0	0	23472,3	23510,9

#### Затраты на приобретение и выработку энергоресурсов в 2012 году

№ п/ п	Наименование энергоресурсов	Покупные энергоресурсы			Покупные материалы	Итого	Собственны е затраты	Всего затрат
		Газ	Электро- энергия	Вода (стоки)				

тыс. руб.

1	Тепловая энергия	70576,7	10694,6	420	369,4	82060,7	32864,2	<b>114924,9</b>
2	Сжатый воздух	0	13988,8	87,6	82,8	14159,2	15399,4	<b>29558,6</b>
3	Пром.стоки	0	263,6	0	1066,7	1330,3	15242,6	<b>16572,9</b>
4	Эл. энергия	2490,1	67778,9	0	5,3	70274,3	16207,6	<b>86481,9</b>
5	Питьевая вода	0	1085,1		445,4	1530,5	18107	<b>19637,5</b>
6	Техническая вода	0	658,5	1889,8	0	2548,3	1138,9	<b>3687,2</b>
7	Стоки в гор. коллектор			6660,5		6660,5	0	<b>6660,5</b>
	<b>ВСЕГО</b>	<b>73066,8</b>	<b>94469,5</b>	<b>9057,9</b>	<b>1969,6</b>	<b>178563,8</b>	<b>98959,7</b>	<b>277523,5</b>

Объем выработки тепловой энергии, сжатого воздуха, стоков для собственных нужд снизился вследствие реализации мероприятий Программы энергосбережения. Практически остался на прежнем уровне объем потребления электроэнергии, технической воды. При этом затраты на приобретение покупных энергоресурсов снизились на 7,1% по сравнению с 2011 годом вследствие сокращения потребления энергоресурсов при росте тарифов энергоснабжающих организаций. За счет ввода в эксплуатацию двух газопоршневых электростанций мощностью 2,4 Мвт сократилось потребление электроэнергии от энергоснабжающей организации.

Руководитель

В.И. Ломаев

Главный бухгалтер

Т.А. Чернышева