

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЁТНОСТИ
ОАО «ВЫБОРГСКИЙ СУДОСТРОИТЕЛЬНЫЙ ЗАВОД» ЗА 2013 ГОД**

Сведения об Обществе

Полное фирменное наименование - **Открытое акционерное общество «Выборгский судостроительный завод»**, на английском языке - **Joint stock company of open type Vyborg Shipyard.**

Сокращённое фирменное наименование - **ОАО «ВСЗ»**, на английском языке **JSC "VSY".**

Открытое акционерное общество «Выборгский судостроительный завод», в дальнейшем Общество, создано в соответствии с Указом № 721 Президента Российской Федерации «Об организационных мерах по преобразованию государственных предприятий в акционерные общества» от 1 июля 1992 года, Приказом № 223 Ленинградского областного Комитета по управлению государственным имуществом от 22 июня 1993 года и является правопреемником государственного предприятия «Выборгский судостроительный завод».

Учредитель Общества - **Ленинградский областной Комитет по управлению государственным имуществом.**

Общество зарегистрировано Постановлением Главы Администрации Выборгского района Ленинградской области № 2028 (Свидетельство о государственной перерегистрации № 1819) от 1 июля 1993 года. Общество зарегистрировано и внесено в реестр 23 июля 1997 года под № 01/03790. Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года, выдано 13 сентября 2002 г. серия 47 № 000957757.

Основной государственный регистрационный номер - **1024700873801.**

Идентификационный номер (ИНН) Общества - **4704012874.**

Основной вид деятельности: **строительство и ремонт судов, плавучих средств, выпуск иной продукции производственно-технического назначения и товаров народного потребления**

Уставный капитал: **563 493 рубля 50 копеек.**

Количество акций: **1 126 987 шт. в т.ч. АОИ: 1 075 148 шт., АПИ: 51 839 шт.**

Номинал акции: **0,50 руб.**

Место нахождения Общества - **Россия, Ленинградская область, город Выборг.**

Почтовый адрес Общества - **188800, г. Выборг, Ленинградской области, Приморское шоссе, дом 2 б.**

Средства массовой информации, в которых публикуется информация об Обществе - газеты: «Выборг» и «Выборгские Ведомости».

С 15 мая 2012 года Открытое акционерное общество «Выборгский судостроительный завод» на правах дочернего зависимого общества (ДЗО) вошло в состав Открытого акционерного общества «Объединённая судостроительная корпорация» сокращённое фирменное наименование ОАО «ОСК».

Основные акционеры Общества (доля в уставном капитале более 2%) - Открытое акционерное общество «Западный центр судостроения» (ДЗО ОАО «ОСК»), г. Санкт-Петербург, ул. Марата, 90.

По состоянию на 31.12.2013г. ОАО «Западный центр судостроения», владеет 94,3573 % уставного капитала Общества

СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ ОБЩЕСТВА

Избран на очередном собрании акционеров 28 июня 2013г. Протокол № 29

№№ п/п	Фамилия, имя, отчество члена Совета директоров	Должность в Совете директоров	Должность в Обществе
1	2	3	4
1.	Биндас Валерий Григорьевич	Председатель Совета директоров	Нет
2.	Вознесенский Александр Эрнестович	Член Совета директоров	Нет
3.	Гайдаржи Сергей Иванович	Член Совета директоров	Нет
4.	Курасов Андрей Александрович	Член Совета директоров	Нет
5.	Липницкий Тарас Валерьевич	Член Совета директоров	Нет
6.	Оськина Ольга Дмитриевна	Член Совета директоров	Нет
7.	Яковлев Сергей Викторович	Член Совета директоров	Нет

ДОЧЕРНИЕ ОБЩЕСТВА

Решением Совета директоров (Протокол № 10/2001 от 27.11.2001 г.) учреждено дочернее предприятие.

Полное наименование - **Общество с ограниченной ответственностью «Камбуз».**

На английском языке – **нет**

Сокращённое наименование – **ООО «Камбуз»**

Вышеуказанное общество зарегистрировано Выборгским территориальным отделением Ленинградской областной регистрационной палаты приказ № Ю/6554 от 08.01.2001 г. и внесено в государственный реестр под № 01/05814, свидетельство о государственной регистрации серия ЛО–002 № 15510 от 08.01.2002г.

Идентификационный номер (ИНН) – **4704046746.**

Государственный регистрационный номер – **1024700871843**

Основной вид деятельности: **организация оптовой и розничной торговли.**

Участники: **единственный участник Открытое акционерное общество «Выборгский судостроительный завод».**

Уставный капитал – **10 000 рублей.**

Место нахождения – **Россия, Ленинградская область, город Выборг.**

Почтовый адрес – **188800, г. Выборг, Ленинградской обл., Приморское шоссе, дом 2 б.**

Согласно Договора купли-продажи № 275/06 от 28 ноября 2006 года приобретена у ЗАО «АКО БАРСС Групп» доля в уставном капитале общества с ограниченной ответственностью «Шельф» составляющая 100% его размера. Изменения, внесённые в учредительные документы юридического лица ООО «Шельф», зарегистрированы в Инспекции Федеральной налоговой службы по Выборгскому району Ленинградской области 22 октября 2007 года. Свидетельство серия 47 № 002521981.

Полное наименование - **Общество с ограниченной ответственностью «Шельф».**

На английском языке – **нет.**

Сокращённое наименование – **ООО «Шельф».**

Идентификационный номер (ИНН) – **4704047740.**

Государственный регистрационный номер – 1024700876155.

Основной вид деятельности: **строительно-монтажные работы, эксплуатация и ремонт оборудования, зданий и сооружений.**

Участники: **единственный участник Открытое акционерное общество «Выборгский судостроительный завод».**

Уставный капитал – 10 000 рублей.

Место нахождения – **Россия, Ленинградская область, город Выборг.**

Почтовый адрес – **188800, г. Выборг, Ленинградской обл., Приморское шоссе, дом 2 б.**

Единственный участник, ОАО «ВСЗ», в лице Совет директоров принял Решение о ликвидации дочернего предприятия ООО «Шельф». Протокол № 3/2012 от 9 февраля 2012 года. По состоянию на 31.12.2013 года ООО «Шельф» не ликвидировано.

Информация об аудиторе Общества – Закрытое акционерное общество «ПРИМА аудит. Группа ПРАУД» Сокращённое наименование аудиторской фирмы – ЗАО «ПРИМА аудит. Группа ПРАУД».

Закрытое акционерное общество «ПРИМА аудит. Группа ПРАУД» является членом саморегулируемой организации аудиторов НП «Московская Аудиторская Палата», расположенной по адресу 107031, Москва, петровский переулок, д.8, стр.2, в соответствии с решением Правления НП «Московская Аудиторская Палата» от 25.08.2004г. № 76 (свидетельство № 425 от 08.09.2004г.)

Юридический адрес: 192007, Санкт-Петербург, Лиговский пр., 150.

Информация о реестродержателе Общества –

Полное фирменное наименование: *закрытое акционерное общество «Новый регистратор»*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО "Новый регистратор"*

Место нахождения: *107023, г. Москва, ул. Буженинова, д. 30*

ИНН: 7719263354

ОГРН: 1037719000384

Данные о лицензии на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг

Номер: *10-000-1-00339*

Дата выдачи: *30.03.2006*

Дата окончания действия: *Бессрочная*

Наименование органа, выдавшего лицензию: *ФСФР России*

Дата, с которой регистратор осуществляет ведение реестра владельцев ценных бумаг эмитента: *07.05.2013*

Решение собрания акционеров

Очередное собрание акционеров 28 июня 2013 года (Протокол № 29) приняло решение:

1. Утвердить годовой отчёт за 2012 год, годовой бухгалтерский баланс, отчёт о прибылях и убытках Общества, отчёт Ревизионной комиссии и заключение Аудитора.

2. В связи с отсутствием прибыли по итогам хозяйственной деятельности в 2012 году, дивиденды на привилегированные и обыкновенные акции ОАО «Выборгский судостроительный завод» за 2012 год не выплачивать

Учётная политика

Учётная политика Общества утверждена Приказом Генерального директора № 241 от 28.12.2000г. уточнена приказами Генерального директора № 259 от 28.12.2001г., № 290 от 29.12.2002г., № 215 от 15.12.2005г., № 63 от 27.04.2006г., № 204 от 28.12.2006г., № 247 от 28.12.2007г., № 163 от 26.12.2008г., № 804 от 30.12.2010г., № 210 от 04.04.2011г., № 964 от 30.12.2011г., № 643 от 09.11.2012г., № 722 от 29.12.2012г.

Бухгалтерский учёт Общества осуществляется отдельным структурным подразделением – бухгалтерией, возглавляемой главным бухгалтером. В переходный период, до полного внедрения программного продукта «Компас + SQL» и объединения его с автоматизированной системой учёта

кадров, отработанного времени и расчёта заработной платы «GLOBAL», применяется смешанная форма учёта – автоматизированная с использованием журналов-ордеров заполняемых вручную.

Учёт затрат незавершённого производства ведётся по позаказному методу учёта. В оценке по фактическим затратам, в соответствии с «Положением по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности в Российской Федерации».

Объектом калькулирования и калькуляционной единицей является «Основной объект учета». Под «Основным объектом учета» для целей настоящего Стандарта понимается заявка внешнего или внутреннего потребителя на конкретно определенный объем работ (услуг).

Расходы по обычным видам деятельности учитываются на счетах 20, 23, 25, 26, 29 следующим образом:

основное производство – расходы подразделений организации, которые можно напрямую отнести к определенной группе видов деятельности (оказанию услуг (работ), производству продукции и реализации товаров), осуществляемых в организации (счет 20 «Основное производство»);

общепроизводственные расходы – распределяемые расходы, связанные с основным производственным процессом организации, которые невозможно напрямую отнести на соответствующие субсчета счета 20 «Основное производство» (счет 25 «Общепроизводственные расходы»);

вспомогательное производство – расходы вспомогательных (подсобных) подразделений, созданных для обеспечения функционирования основных направлений деятельности (счет 23 «Вспомогательное производство»). В случае реализации вспомогательным подразделением услуг сторонним организациям (покупателям) порядок учета расходов на его содержание не меняется;

общехозяйственные (административно-управленческие) расходы – расходы Аппарата управления организации, не связанные непосредственно с производственным процессом (счет 26 «Общехозяйственные расходы»);

расходы обслуживающих производств и хозяйств – расходы подразделений, созданных с целью обслуживания объектов (хозяйств), не относящихся к основным видам деятельности (счет 29 «Обслуживающие производства и хозяйства»).

Аналитический учет затрат организация осуществляет в соответствии с Единой структурой справочников «Статьи затрат».

Организация позаказного учета должна обеспечивать возможность получения сводной информации по объекту учета. К объекту учета могут быть открыты дополнительные заказы.

Раздельный учет расходов по деятельности облагаемой НДС, деятельности не облагаемой НДС, экспортным контрактам, производству продукции с длительным технологическим циклом обеспечивается ведением позаказного учета затрат на производство.

Общепроизводственные расходы организации собираются в течение отчетного периода (месяца) по дебету счета 25 «Общепроизводственные расходы», а по окончании месяца их общая сумма списывается в дебет счёта 20 «Основное производство» путем распределения по видам деятельности и заказам пропорционально фактической трудоемкости производственных рабочих с добавлением фактической трудоемкости субподрядчиков.

Общехозяйственные расходы организации собираются в течение отчетного периода (месяца) по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», а по окончании месяца их общая сумма списывается в дебет счёта 20 «Основное производство» путем распределения по видам деятельности и заказам пропорционально фактической трудоемкости производственных рабочих с добавлением фактической трудоемкости субподрядчиков.

Списание товарно-материальных ценностей в производство осуществляется по себестоимости первых по времени закупок (ФИФО). Создаётся «Резерв под снижение стоимости товарно-материальных ценностей». В балансе стоимость товарно-материальных ценностей отражается за минусом созданного резерва.

Незавершённое производство и готовая продукция в балансе отражается по фактической производственной себестоимости.

Выполненные этапы по незавершённым работам отражаются по сметной стоимости этапа с учётом НДС.

Товары отгруженные, выполненные работы и оказанные услуги, неоплаченные покупателями и заказчиками в балансе отражаются по цене реализации за минусом «Резерва сомнительных долгов».

Вся остальная долгосрочная и краткосрочная дебиторская задолженность также отражена в балансе за минусом созданного «Резерва сомнительных долгов».

Движение валютных средств, выраженных в иностранной валюте, переоценивается по курсу ЦБ РФ на дату совершения операции и на конец отчетного периода.

По полученным займам и кредитам задолженность показывается с учетом причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов.

Финансовые вложения принимаются к учету в сумме фактических затрат. В отчетном году создан «Резерв под обесценение финансовых вложений».

Выручка от реализации, для целей бухгалтерского и налогового учета определяется по моменту отгрузки товаров (выполненных работ, услуг).

Для целей исчисления НДС применяется «метод отгрузки». Моментом определения налоговой базы при реализации (передаче) товаров (работ, услуг) считается – день отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг).

При долгосрочном (более одного отчетного периода) характере производства продукции (работы, услуги) выручка признается:

- по мере выполнения отдельных этапов работ (услуг);
- после полного завершения выполнения работ (услуг), изготовления продукции.

Для этого используется счет 46 "Выполненные этапы по незавершенным работам" который предназначен для обобщения информации о законченных в соответствии с заключенными договорами (контрактами) этапах работ, имеющих самостоятельное значение. Организация вправе не применять в бухгалтерском учете указанный счет если условиями заключенных договоров (контрактов) не предусмотрена поэтапная сдача работ (услуг). Тогда работы долгосрочного характера учитываются после окончательной готовности в общеустановленном порядке.

В части «Учет финансовых результатов по договорам на строительство, восстановление, ликвидацию (разборку) судов».

В соответствии с пунктом 13 ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 2/2008 "Учет договоров строительного подряда", пункта 7 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организаций», организации ОСК, выполняющие работы по договорам, длительность выполнения которых составляет более одного отчетного года или сроки начала и окончания которых приходятся на разные отчетные годы, признают в бухгалтерском учете выручку и расходы в периоде выполнения работ независимо от их принятия и оплаты заказчиком. Указанный порядок распространяется на договоры строительного подряда, включая строительство, ремонт и ликвидацию судов, а также на договоры оказания услуг в области инженерно-технического проектирования в судостроении.

Также метод учета «по мере готовности» распространяется на поставку материального имущества судового назначения (в частности, ЗИПов и т.п.), если суммарная стоимость таких договоров составляет более 5-10 % от стоимости всех действующих на предприятии контрактов, так или иначе связанных со строительством и/или ремонтом судов.

Выручка по договору и расходы по указанным договорам признаются способом «по мере готовности», если финансовый результат исполнения договора на отчетную дату может быть достоверно определен.

Независимо от предусмотренного договором порядка определения цены подлежащих выполнению работ необходимыми и достаточными условиями достоверного определения финансового результата исполнения договора являются:

уверенность, что организация получит экономические выгоды, связанные с договором (т.е. есть уверенность в том, что организация при выполнении договора получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива (п. 12 ПБУ 9/99);

возможность идентификации и достоверного определения понесенных расходов по договору.

Степень завершенности работ по договору определяется по доле понесенных на отчетную дату расходов в расчетной величине общих расходов по договору в стоимостном измерителе¹.

При определении размера не предъявленной к оплате выручки с начала действия договора следует исходить из степени завершенности работ и цены договора.

Определение выручки по договору в каждом отчетном периоде производится с учетом доходов, признанных в предыдущие отчетные периоды (п. 25 ПБУ 2/2008).

Устанавливается следующая методика формирования финансового результата:

Наименование показателя	Порядок расчета	Бухгалтерская запись
Выручка, признаваемая в отчетном периоде	Цена договора (с учетом НДС) x степень завершенности (в %) – выручка, признанная в предыдущих отчетных периодах	Дт 46.2 / Кт 90.1.1
Расходы, признаваемые в отчетном периоде	Сумма фактически понесенных расходов по заказу на отчетную дату за отчетный период.	Дт 90.2.1 / Кт 20
Начислен отложенный НДС по выручке, предъявленной заказчику	Сумма, определенная по п.1/118 x 18	Дт 90 / Кт 76.Н.1

В случае, когда невозможно достоверно определить финансовый результат исполнения договора в какой-то отчетный период (например, на начальном этапе исполнения договора, когда уточняются условия договора, касающиеся величины расходов, возмещаемых заказчиком), но существует вероятность, что расходы, понесенные при исполнении договора, будут возмещены, выручка по договору признается в отчете о прибылях и убытках в величине, равной сумме понесенных расходов, которые в этот отчетный период считаются возможными к возмещению.

В целях обеспечения достоверной и полной информации о сумме накопленных затрат с начала работ по заказу до момента сдачи работ заказчику учет незавершенного производства ведется нарастающим итогом в разрезе статей затрат в отдельном регистре (форма регистра разрабатывается организацией ОСК самостоятельно).

В бухгалтерской (финансовой) отчетности сумма выручки, признанной в соответствии с настоящим пунктом, и относящийся к ней НДС отражаются по строке «Непредъявленная к оплате выручка, исчисленная методом «по мере готовности».

Порядок определения цены договоров, заключенных в иностранной валюте

При определении размера не предъявленной к оплате выручки с начала действия договора следует исходить из степени завершенности работ и цены договора в рублевом эквиваленте.

Исходя из п. 7 и 9 ПБУ 3/2006 "Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте", цена договора в иностранной валюте в рублевом эквиваленте определяется как сумма:

авансовых платежей по договору по курсу ЦБ РФ на дату их поступления;

неоплаченной части договора по курсу ЦБ РФ на последнюю дату отчетного периода.

При составлении Отчета о прибылях и убытках отрицательную выручку по рассматриваемым договорам следует включать в строку «Себестоимость продаж» (п. 22 ПБУ 2/2008).

Особенности применения ПБУ 2/2008 к долгосрочным контрактам с поэтапной сдачей работ заказчику

¹ Расчетная величина общих расходов по договору исчисляется как сумма всех фактически понесенных на отчетную дату расходов и расчетной величины расходов, которые предстоит понести для завершения работ по договору

Выбор варианта применения ПБУ 2/2008 к указанным договорам зависит от установленных договором особенностей перехода рисков на результат работы:

Если договор предусматривает по окончании этапа передачу результата работ заказчику, при этом риски случайной гибели этого результата переходят к заказчику согласно ст. 753 ГК РФ, и плановая калькуляция составляется на каждый этап, то ПБУ 2/2008 следует применять к каждому этапу как к отдельному договору. Соответственно, степень готовности, доходы и расходы в целях бухгалтерского учета определяются по каждому этапу.

Во всех остальных случаях ПБУ 2/2008 применяется ко всему договору в целом. Соответственно, степень готовности работ определяется исходя из цены и расчетной величины общих расходов по договору в целом.

Начисление амортизации (износа) основных средств, для целей бухгалтерского и налогового учёта, производится линейным способом. В составе основных средств отражаются объекты стоимостью свыше 40 000 руб. и сроком эксплуатации свыше 12 месяцев.

Создаётся резерв на предстоящую оплату отпусков для всех категорий рабочих и служащих.

Для выполнения гарантийных обязательств (если они предусмотрены договором или контрактом) по каждому сданному заказу создаётся резерв на гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание. Резерв начисляется в сумме согласно калькуляции согласованной с Заказчиком или от контрактной цены по среднему проценту затрат на гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание за предыдущие три года.

В Обществе создается Резервный фонд в размере пяти процентов (5%) от его Уставного капитала. Резервный фонд формируется путем обязательных ежегодных отчислений. Размер ежегодных отчислений в Резервный фонд составляет не менее пяти процентов (5%) от чистой прибыли до достижения установленного размера. Решение о создании Резервного фонда и направлении его использования принимается на собрании акционеров.

Резервный фонд Общества предназначен для покрытия его убытков, а также для погашения облигаций Общества и выкупа акций Общества в случае отсутствия иных средств. Резервный фонд не может быть использован для иных целей.

Согласно Устава в Обществе образуется Фонд текущей деятельности верфи в целях привлечения и концентрации средств для развития Общества. Порядок формирования Фонда и расходования средств Фонда определяется Положением о Фонде.

БУХГАЛТЕРСКАЯ СПРАВКА

Исправление существенной ошибки выявленной в отчётном периоде.

Согласно Определения вынесенного Арбитражным судом города Москвы по делу №А40-108270/13 от 6 ноября 2013 года утвердившего мировое соглашение между Ответчиком ОАО «Выборгский судостроительный завод» и Иском ООО «Газфлот» по которому Ответчик полностью признаёт задолженность в пользу Исца в сумме 86 177 196 руб. 25 коп. в том числе НДС 18% в сумме 13 145 674 руб. и обязуется погасить её равными долями ежемесячно в течение 2014 года в соответствии с утверждённым графиком.

В ходе проведённого анализа установлено, что в ноябре 2011 года в счёт погашения дебиторской задолженности Заказчика ООО «Газфлот» за сданную ППБУ ошибочно включён аванс полученный от Заказчика ООО «Газфлот» для закупки дополнительного оборудования не вошедшего в смету. Основанием для включения аванса в реализацию послужил Акт выполненных работ (услуг) подписанный в одностороннем порядке Исполнителем ОАО «ВСЗ» без подписи со стороны Заказчика ООО «Газфлот».

В результате допущенной ошибки в бухгалтерском отчёте 2011 года занижены дебиторская и кредиторская задолженности на сумму 86 177 196 руб. 25 коп., а также не доначислен резерв сомнительных долгов по дебиторской задолженности ООО «Газфлот».

Согласно Учётной политике ОАО «ВСЗ» допущенная ошибка относится к существенной.

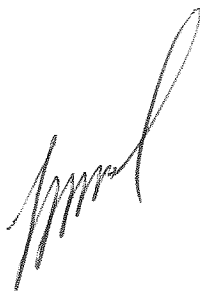
Руководствуясь п.4, пп.1 п.9, пп.2 п.9 ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учёте и отчётности» произвести в декабре 2013 года следующие записи на счетах бухгалтерского учёта:

1. Кт сч. 6301 «Резервы по сомнительным долгам с покупателями и заказчиками»
Дт сч. 8402 «Нераспределённая прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет»
86 177 196 руб. 25 коп.
2. Кт сч. 6201 «Расчёты с покупателями и заказчиками по основной продукции»
Дт сч. 6301 «Резервы по сомнительным долгам с покупателями и заказчиками»
86 177 196 руб. 25 коп.
3. Кт сч. 7602 «Расчёты по претензиям»
Дт сч. 6201 «Расчёты с покупателями и заказчиками по основной продукции»
86 177 196 руб. 25 коп.

Произвести ретроспективный пересчет в отношении сравнительных показателей начиная с 2011 года путем исправления показателей бухгалтерской отчетности, как если бы ошибка предшествующего отчетного периода никогда не была допущена (ретроспективный пересчет).

Раскрыть информацию о существенной ошибке в Пояснительной записке к бухгалтерской (финансовой) отчетности ОАО «ВСЗ» за 2013 год.

Главный бухгалтер ОАО «ВСЗ»



А.Г. Рожнов

**Изменения вступительного сальдо по статьям бухгалтерского баланса
ОАО «Выборгский судостроительный завод»
на 1 января 2013 года.**

Изменения вступительного сальдо по статьям бухгалтерского баланса произведены в соответствии с ПБУ 22/10 «Исправление ошибок в бухгалтерском учёте и отчётности» путём ретроспективного пересчёта в связи с:

- ошибкой допущенной в отчётности за 2011 год;
- реклассификацией активов и пассивов.

Наименование показателя (статьи баланса)		(тыс. руб.)	
	Код строки баланса	На 31 декабря 2012 года	На 31 декабря 2011 года
Резервный капитал	БЫЛО	1360	770 184
	<i>Реклассификация пассивов</i>		787 268
Резервный капитал	СТАЛО	1360	-770 184
			-787 240
			0
			28
Нераспределённая прибыль (непокрытый убыток)	БЫЛО	1370	-1 559 696
	<i>Исправление ошибки</i>		-1 127 409
	<i>Реклассификация пассивов</i>		-86 177
Нераспределённая прибыль (непокрытый убыток)	СТАЛО	1370	770 184
			787 240
			-875 689
			-426 346
Итого по разделу III	БЫЛО	1300	-171 651
	<i>Исправление ошибки</i>		277 720
Итого по разделу III	СТАЛО	1300	-86 177
			-86 177
			-257 828
			191 543
Кредиторская задолженность	БЫЛО	1520	3 590 684
	<i>Исправление ошибки</i>		1 734 163
Кредиторская задолженность	СТАЛО	1520	86 177
			86 177
			3 676 861
			1 820 340
Итого по разделу V	БЫЛО	1500	3 600 312
	<i>Исправление ошибки</i>		3 132 938
Итого по разделу V	СТАЛО	1500	86 177
			86 177
			3 848 181
			3 219 115

Пояснения к отдельным статьям баланса на конец года
(тыс. руб.)

Незавершённое строительство	Всего	199 285
в т. числе:		
строительство открытого склада металла	2 806	
проектно-техническая документация	196 479	
Прочие внеоборотные активы	Всего	15 804
в т. числе:		
оборудование к установке	5 902	
в том числе импортное	3 284	
реконструкция объектов основных средств	6 054	
модернизация объектов основных средств	212	
монтажные работы	659	
оформление земельного участка в собств.	506	
авансы выданные	2 471	

Отложенные налоговые активы (ОНА)

№№ п/п	Временные вычитаемые разницы	2011 год		2013 год	
		Разница	ОНА	Разница	ОНА
1	Разница в амортизации объектов основных средств в бухгалтерском учёте и для целей налогообложения прибыли (в налоговом учёте меньше, чем в бухгалтерском учёте)	9 195	1 839	10 286	2 059
2	Убыток от реализации основных средств (ПСХ и прочее)	2 270	454	1 663	333
3	Доходы от производства с длительным циклом, если договором не предусмотрена поэтапная сдача ст. 271 НК РФ	1 116 788	223 357	112 035	22 407
4	Убыток ЖКХ 2010 год	2 645	529	2 645	529
5	Убыток ЖКХ 2012 год	1 708	342	1 708	342
6	Убыток ЖКХ 2013 год			8 526	1 705
7	Разница в начислении резерва отпусков	9 628	1 926	0	0
8	Убыток по налог. декларации за 2010 год	517 553	103 511	517 553	103 511
9	Убыток по налог. декларации за 2011 год	370 951	74 190	370 951	74 190
10	Убыток по налог. декларации за 2012 год	707 195	141 439	707 195	141 439
11	Убыток по налог. декларации за 2013 год			131 575	26 315
	ВСЕГО	2 737 933	547 587	1 873 643	374 729

4.

СВОДНАЯ ВЕДОМОСТЬ НАЛИЧИЯ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ НА 31.12.2013г.

Группа производства	Вид ОС	Наименование основных средств	кол-во ед.	Первоначал ьная стоимость	Сумма начисленной амортизации	Остаточна я стоимость	Поцент износа ОС
основное производство 1 1 1 1 1 1	10	здания*	127	402 794	89 997	312 797	22,3
	20	сооружения*	94	168 824	75 092	93 732	44,5
	30	передаточные устройства	27	62 376	32 780	29 596	52,6
	40	машины и оборудование	2682	481 782	352 216	129 566	73,1
	50	транспортные средства	69	1 382 509	34 117	1 348 392	2,5
	60	инструмент	398	1 899	1 757	142	92,5
	70	производств.и хоз. Инвентарь	778	15 108	8 138	6 970	53,9
ИТОГО ПО ГРУППЕ 1			4175	2 515 292	594 097	1 921 195	23,6
прочее производство 2 2 2 2 2	10	здания	1	1 570	724	846	46,1
	20	сооружения					
	30	передаточные устройства					
	40	машины и оборудование	13	481	128	353	26,6
	50	транспортные средства					
	70	производств.и хоз. инвентарь	7	358	188	170	52,5
ИТОГО ПО ГРУППЕ 2			21	2 409	1 040	1 369	43,2
непроизвод. сфера 3 3 3 3 3 3	10	здания	2	1 497	339	1 158	22,7
	20	сооружения	1	10	10		100,0
	30	передаточные уст-ва					
	40	машины и оборудование	61	2 901	1 964	937	67,7
	50	транспортные средства					
	60	инструмент					
	70	производств.и хоз. инвентарь	75	80	62	18	77,5
ИТОГО ПО ГРУППЕ 3			139	4 488	2 375	2 113	52,9
ВСЕГО ПО ПРЕДПРИЯТИЮ :			4335	2 522 189	597 512	1 924 677	23,7
в том числе (гр1+гр2+гр3)	10	здания	130	405 861	91 060	314 801	22,4
	20	сооружения	95	168 834	75 102	93 732	44,5
	30	передаточные уст-ва	27	62 376	32 780	29 596	52,6
	40	машины и оборудование	2756	485 164	354 308	130 856	73,0
	50	транспортные средства	69	1 382 509	34 117	1 348 392	2,5
	60	инструмент	398	1 899	1 757	142	92,5
	70	производств.и хоз. инвентарь	860	15 546	8 388	7 158	54,0

Характеристика основных средств

№ п/п	Наименование показателя	Формула расчета	Отчетная форма №№	31.дек 2013	31.дек 2012
1	Доля активной части основных средств(ОС)	$\frac{\text{Стоимость активной части ОС}}{\text{Стоимость ОС}}$	5	76,5%	49,4%
2	Коэффициент износа основных средств общий	$\frac{\text{Износ ОС}}{\text{Первоначальная стоимость ОС}}$	5	23,7%	48,0%
3	Коэффициент износа активной части ОС	$\frac{\text{Износ активной части ОС}}{\text{Первонач. ст-ть активной части ОС}}$	5	21,8%	68,5%
Коэффициент износа характеризует долю изношенной части основных средств (показатели измеряются в долях единицы и могут быть исчислены как на начало, так и на конец отчетного периода). Его увеличение характеризует ухудшение материальной базы коммерческой организации.					
4	Коэффициент обновления основных средств	$\frac{\text{Первонач. стоимость поступивших за период ОС}}{\text{Первоначальная стоимость ОС на конец периода}}$	5	54,3%	3,4%
Коэффициент обновления показывает, какую часть от имеющихся на конец отчетного периода основных средств составляют новые основные средства.					
5	Коэффициент выбытия основных средств	$\frac{\text{Первонач. стоимость выбывших за период ОС}}{\text{Первоначальная стоимость ОС на начало периода}}$	5	0,6%	2,7%
Коэффициент выбытия показывает, какая часть основных средств, с которыми коммерческая организация начинала деятельность в отчетном периоде, выбыла из-за ветхости и по другим причинам					

Примечание:

существенное улучшение первых четырех коэффициентов на 31 декабря 2013 года по сравнению с аналогичным периодом 2012 года связано прежде всего с вводом в эксплуатацию в ноябре месяце отчетного 2013 года объекта основных средств «Самопогружная баржа-платформа «Атлант» заводской номер 026 первоначальной стоимостью 1 335 942 тыс. руб.

Долгосрочные финансовые вложения ОАО "Выборгский судостроительный завод" на 31.12.2013г.

Вид вложений - паи и акции

№ п/п	Эмитент	Юридический адрес	Величина уставного капитала (руб.)	Кол-во акций, долей	Номинальная стоимость (руб)	Общая сумма вложений (руб.)	Доля в уставном капитале эмитента	Создан резерв под обесценение финансовых вложений (руб.)	Балансовая стоимость вложений (гр.7-гр.9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Межрегиональное отраслевое некоммерческое объединение промышленников и предпринимателей (работодателей) "Ассоциация судостроителей Санкт-Петербурга и Ленинградской области" 1992г. ИНН 7810219026	196158, г. Санкт-Петербург, Московское шоссе, д.44	1 200	7	5	35,00	2,92%	35,00	-
2	АО "Сбербанк России" 1993г. ИНН 7707083893	198260, г. Санкт-Петербург, пр. Ветеранов, д.87	1000000000	16	50	800,00	0,0008%	800,00	-
3	ООО "Камбуз" 2001г. ИНН 4704076746	188800, г. Выборг, Приморское шоссе 26	10 000	1	10 000	11 000,00	100,0%	11 000,00	-
4	Фонд "Фонд поддержки спорта" 2002г. ИНН 4704079338	188800, г. Выборг, ул. Советская, 6	225 000	1	22 500	25 000,00	10,0%	25 000,00	-
5	ООО "Шельф" 2006г. ИНН 4704047740	188800, г. Выборг, Приморское шоссе 26	10 000	1	10 000	10 000,00	100,0%	10 000,00	-
6	ЗАО "Промышленно-Строительная Компания" 2011г. ИНН 4704059142	188910, Ленинградская обл., Выборгский район, город Приморск, ул. Железнодорожная, д.3	10 200	102	100	40 500 000,00	100,0%	40 500 000,00	-
ИТОГО						40 546 835,00		40 546 835,00	-

Сырьё материалы и другие аналогичные ценности Всего		828 268
в том числе:		
чёрные металлы	14 565	
цветные металлы	10 311	
трубы, баллоны, фитинги	41 749	
метизы	24 562	
кабельная продукция	7 773	
сварочные материалы	7 771	
лакокрасочные материалы	16 506	
судовое оборудование	402 567	
пластмассы, синтетические	495	
комплектующие	122 806	
химические материалы	208	
материалы в переработке	9 087	
металлоконструкции	248	
запасные части	8 343	
строительные материалы	11 555	
лесоматериалы	5 362	
металлолом	109	
огнеупорные материалы	592	
технические газы	371	
специальная одежда и средства индивидуальной защиты	8 599	
топливо	1 730	
резино-технические изделия	1 134	
инструмент и оснастка	984	
бытовая и орг. техника	149	
вспомогательные материалы	1 688	
сувениры с логотипом ОАО «ВСЗ»	741	
инвентарь и хоз. принадлежности	1 026	
другие материалы	237	
резерв под обесценение МПЗ	(6 669)	
Затраты в незавершённом производстве Всего		282 080
в том числе:		
скоростной катер «Гарпун»	74 338	
ППБУ доп работы	3 511	
судоремонт	627	
прочие заказы	203 604	
Налог на добавленную стоимость по приобретённым ценностям Всего		531 732
в том числе:		
по работам и услугам	245 182	
при осуществлении капитальных вложений	23	
по экспортным заказам и заказам с длительным циклом производства	286 527	
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) Всего		2 253
в том числе:		
договор уступки права (цессии) № 435/13-ВСЗ от 30.08.2013г.	535	
ЗАО «Промышленно-строительная Компания» - Цедент		
ОАО «Выборгский судостроительный завод» - Цессионарий		
ООО «СтройГруппПроект» - Должник		
сумма долга 2 090 811,43 руб.		
цена уступки права (требования) 535 000 руб.		

41

краткосрочные займы работникам ОАО «ВСЗ» под льготный процент согласно Положения	1 718	
Прочие оборотные активы Всего		3 475
в том числе:		
НДС по авансам полученным	3 475	
Непредъявленная к оплате выручка, исчисленная методом «по мере готовности» Всего		2 628 473
в том числе:		
линейный дизель-электрический ледокол зав. № 230	1 183 823	
линейный дизель-электрический ледокол зав. № 231	517 478	
линейный дизель-электрический ледокол зав. № 509	627 172	

ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ НА 31.12.2013 г.

№п/п	Дебитор	Наименование платежа	Дата возникновения	Сумма тыс.руб	в т.ч. просроченна
1	Расчеты с покупателями и заказчиками				
				7 117	2 246
1,1	Основная продукция и ТМЦ			14 268	10 295
	ООО Рим-Марин	услуги, ТМЦ	май.08	127	127
	ООО Шельф	услуги, ТМЦ	апр.07	5 272	5 272
	ООО СОМ	услуги, ТМЦ	сен.11	109	105
	ООО Втормет Скрап	м.лом	дек.13	623	
	Artech Helsinki Shipyard	вып.работы по зак.35170	дек.13	641	
	ООО Альянс	услуги буксира "Крепыш"	окт.13	205	205
	ООО Стройгазконсалдинг	услуги и вып.раб.по зак.35467,35495,35503,35559, 35636,35605	фев.11	1 012	1 012
	ООО Заполярпромгражданстрой	проживание, проход	июн.11	134	134
	ЗАО Кислородмонтаж	услуги	дек.11	233	233
	ООО Адмирал-СФ	судоремонт зак. 10291	дек.13	2 334	
	ООО Невский ССЗ	судоремонт,ТМЦ	сен.12	1 453	1 453
	ЗАО КСЗ	ТМЦ	ноя.11	887	887
	ФГБУ Севзапрыбвод	судоремонт	окт.12	277	277
	ООО СК АКО Барсс	проживание, проход	дек.13	161	
	ООО Технопром	услуги и вып.раб.по зак. 35038,	сен.13	144	125
	Прочие	услуги, ТМЦ	2010г.	656	465
1,2	Задолженность по аренде				
	Выборгский ф-л ОАО ЭРА	аренда	сен.13	17 317	16 419
	ООО Шельф	аренда	сен.09	271	203
	ООО Окна Петербурга	аренда	дек.12	5 233	5 233
	ООО Судовая отделка и мебель	аренда	дек.12	174	174
	ООО Рим-Марин	аренда	окт.11	9 313	8 830
	ООО Эльдорадо	аренда	янов.12	1 165	1 104
	Прочие	аренда	июн.13	1 013	828
		аренда		148	47
1,3	Резерв по сомнит.долгам				
				(24 468)	(24 468)
2	Авансы выданные				
			ВСЕГО	1 202 130	6 219
2.1	Под поставку материалов				
				1 142 035	2 195
	ООО СЕВЗАПКАНАТ	за материалы	дек.13		
	ООО ТЕХНОТЕНТ	за материалы	дек.13	103	
	ООО КВАНТ СПБ	за материалы	дек.13	111	
	ЗАО СОВПЛИМ	за материалы	дек.13	123	
	ООО ЗАВОД ВЕНТИЛЯТОР	за материалы	дек.13	130	
	ООО ПРОМЫШЛЕННЫЕ КОМПОНЕНТЫ	за вентиляторы	дек.13	132	
	ЗАО ВТК	за материалы	дек.13	143	
	ООО ЭНЕРГОСЕРВИС-СЗ	за топливо	ноя.13	158	
	H.ALBERT GMBH, BREMEN, GERMANY	за материалы	дек.13	186	
	ЗАО ЛЕНСТАЛЬКАНАТ	тамож.пошлина, процедуры	июн.13	187	
	ООО НК ЭЛЕКТРО	за материалы	дек.13	218	
	ИП ЯШИН СЕРГЕЙ АЛЕКСАНДРОВИЧ	за материалы	ноя.13	219	
	ООО НАФТЭН	за макет	ноя.13	230	
	ОАО КРАСНЫЙ ГИДРОПРЕСС	за краску	дек.13	246	
	ЗАО ТЕХНОРОС	зап.части	ноя.13	360	
	ООО ЛУКОЙЛ-ИНТЕР-КАРД	за оборудование	дек.13	370	
	ООО ЗАВОД ПИТЕРМАШ	за топливо	дек.13	500	
	GLOBAL CARAVAN SYSTEMS	за оборудование	июл.13	542	
		за оборудование	авг.13	544	

	ОАО МАГНИТОГОРСКИЙ МЕТАЛЛУРГИЧЕСКИЙ КОМБИНАТ	за металл	апр.13	581	581
	ООО ЛЕНИНГРАДСКИЙ ЗАВОД СПЕЦИАЛЬНОГО КРЕПЕЖА	метизы	ноя.13	810	
	BESI MARINE SYSTEMS GMBH AND CO. KG	за оборудование	июл.13	859	
	NATIONAL OILWELL VARCO NORWAY	за оборудование	окт.13	1 905	
	ОАО КОНЦЕРН НПО АВРОРА	за оборудование	окт.12	1 092	
	NORSK ATLAS AS, NORWAY	за оборудование	дек.13	1 127	
	ООО ПХСИ	за краску	дек.13	1 283	1 283
	САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ ФИЛИАЛ ОАО ВНИИР	за оборудование	ноя.13	1 335	
	ООО МПС	за оборудование	ноя.12	1 390	
	Shoenrok Hydraulik Marine Systems Gmd	за оборудование	ноя.13	1 587	
	NOREQFENDER AS	за оборудование	апр.13	1 627	
	ATLAS COPCO AIRPOWER	за оборудование	июн.13	1 736	
	ООО ЕЛМЕ	нескольз.покрытие	окт.13	1 835	
	ЗАО ВОЛГОГРАДСКИЙ МЕТАЛЛУРГИЧЕСКИЙ КОМБИНАТ КРАСНЫЙ ОКТЯБРЬ	за металл	дек.13	1 865	
	ALLWEILER GMBH	за оборудование	июл.13	2 245	
	ООО АЭРОСБЕТ	за оборудование	мар.13	2 296	
	DVZ-SERVICES GMBH	за оборудование	июн.13	2 380	
	ООО КМК	за оборудование	дек.13	3 189	
	POLISH BALTIC COMPANY PHZ S.C.	за оборудование	ноя.13	3 195	
	JOWA AB	за оборудование	июл.13	3 271	
	PANASIA CO. LTD	за оборудование	ноя.13	3 449	
	ООО КОМПЛЕКС СЕРВИС	за оборудование	дек.13	3 906	
	GLAMOX ASA	за оборудование	мар.13	4 592	
	MARECO MARINE SYSTEMS FIN OY LTD	за оборудование	апр.13	5 489	
	VIKING LIFF-SAVING EQUIPMENT	за оборудование	апр.13	5 733	
	WILHELMSEN TECHNICAL SOLUTIONS	за оборудование	фев.13	9 259	
	Jason Engineering A/S, Drammen, Norway	за оборудование	ноя.13	8 943	
	ООО МИКРОН-МАРИН	за оборудование	ноя.13	10 027	
	PRYSMIAN FINLAND OY	за оборудование	дек.13	10 490	
	MONTMONTAZA-GREBEN D.O.O.	за оборудование	апр.13	18 280	
	SORMEC s.r.l. unipersonale	за оборудование	апр.13	19 443	
	HEINEN AND HOPMAN ENGINEERING BV	за оборудование	январ.13	29 800	
	FLUIDMECANICA S.A.	за оборудование	июл.13	21 572	
	ЗАО ОСК-ТРАНЗАС	за оборудование	июн.13	40 424	
	WARTSILA FINLAND OY	за оборудование	дек.13	376 761	
	STEERPROP LTD	за оборудование	апр.13	531 127	
	Прочие			2 630	331
	Резерв по сомнит.долгам			(82)	(82)
2.2	Под выполн. работ пром.хар-ра			35 983	3 397
	ООО Бафф-Выборг	переплата (услуги)	май.10	365	365
	ООО СОМ	аванс на вып.рем.работы	июл.06	1 436	1 436
	ООО Шельф	аванс на ремонт.работы	сен.11	1 273	1 273
	ОАО ЛОЭСК	оплата за услуги	окт.13	141	
	Ф-л Выборгский ОАО "ЭРА"	аванс на работы на заказах	дек.13	10 266	
	ООО Дизайн Группа РИКОШЕТ	аванс на вып.работ по зак.02	июн.12	180	
	ООО Техногрупп	аванс на вып.работ на заказ	апр.13	9 750	
	ООО ПКБ ЭРА-Проект	аванс на вып.раб.по договору	мар.10	260	260
	ОАО КБ по проектированию судов Вымпел	аванс на вып.проект.раб.по зак.02230	апр.12	11 768	
	ЗАО Морские навигац.системы	аванс на вып.раб. по зак. 10	окт.11	251	
	Прочие по вып.работам	вып.работы на заказах,услуг	2011г.	293	63
2.3	Под прочие работы и услуги			24 275	790
	ОАО РЖД	услуги ж/д	дек.13	247	
	ООО Шельф	возмещение за проживание	дек.10	369	369

	Военкомат ЛО	возмещение за СЗП	ноя.13	130	130
	АНО ВПО МБИ	обучение	сен.12	215	
	Выб.таможня	услуги таможни	дек.13	15 538	
	Выб.таможня	тамож.пошлины	дек.13	3 985	
	ЗАО Кубаньтехгаз	аренда оборудования (залог)	апр.12	652	
	ООО ПКР	разработка бизнес-плана	июн.13	500	
	ООО Техноком	изготовление моделей			
	Piia Rintala	ледоколов	авг.13	902	
	Tiina Inel	аренда квартир	дек.13	342	
	Jan-Mikael Tierala	аренда квартир	дек.13	134	
	Прочие	аренда квартир	дек.13	209	
				1 052	291
	Резерв по сомнит.долгам			(81)	(81)
3	Расчёты по договорам лизинга				
	ООО ЮНИКРЕДИТ ЛИЗИНГ			16 752	
				16 752	
4	Расчеты по претензиям				
				16	-
	ООО ПОДВОДГАЗИНЖИНИРИНГ	аванс по договору поставки и неустойка	окт.11	318 700	318 700
	Прочие			16	
	Резерв по сомнит.долгам			(318 700)	(318 700)
5	Прочие дебиторы				
		ВСЕГО		107 918	-
		расчеты с бюджетом		374	
		расчеты с ПФР		920	
		расчёты с персоналом по оплате труда		131	
		лицами		290	3
		расчёты с персоналом по прочим операциям		145	60
		расчеты по инвестиционному договору		80 125	
		начисленные проценты по депозитам		710	
		расчеты со страховыми обществами		25 286	
		Резерв по сомнит.долгам		(63)	(63)
	ИТОГО КРАТКОСРОЧНАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ			1 333 933	8 465
1	Авансы выданные				
	Arctech Helsinki Shipyard	аванс на вып.работ по зак.02509		366 039	
	ИТОГО ДОЛГОСРОЧНАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ			366 039	
	ВСЕГО ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ			1 699 972	8 465

Уставный капитал	Всего		563	563
в т. числе:	оплаченный капитал			
Добавочный капитал	Всего			617 298
в т. числе:	от переоценки основных средств	345 583		
	эмиссионный доход	271 715		
Нераспределённая прибыль (непокрытый убыток)	Всего			(1 214 945)
из неё:				
непокрытый убыток 2010 года		(280 433)		
непокрытый убыток 2011 года		(846 948)		
непокрытый убыток 2012 года		(432 315)		
непокрытый убыток 2013 года		(333 136)		
в составе нераспределённой прибыли числятся фонды созданные согласно Устава Общества из чистой прибыли прошлых лет:				
фонд технического перевооружения и реконструкции		211 176		
капитализированная (использованная) чистая прибыль		548 000		
из неё:				
на техническое перевооружение и реконструкцию		230 896		
на финансирование Инвестиционного проекта				
строительство Новой Верфи в г. Приморске		317 104		
Долгосрочные займы и кредиты	Всего			1 206 237
в т. числе:				
беспроцентный займ ООО «Контур СПб»				
Дог. № 6326 от 16.10.2002 на 30 лет			1 904	
Кредитное соглашение с ОАО «Банк ВТБ» филиал в г. Выборге № 2605/13 от 25.06.2013г.				
в сумме 1 417 316 тыс. руб. на 10 лет с ежегодным гашением равными долями по 145 366 тыс. руб.		1 999 268		
начисленные проценты по кредиту		5 065		

Отложенные налоговые обязательства (ОНО)

№№ п/п	Временные налогооблагаемые разницы	2012 год		2013 год	
		Разница	ОНО	Разница	ОНО
1	Разница в амортизации объектов основных средств в бухгалтерском учёте и для целей налогообложения прибыли (в налоговом учёте больше, чем в бухгалтерском учёте)	101 546	20 310	109 065	21 814
2	Разница незавершённого производства в бухгалтерском и налоговом учёте на конец налогового периода	1 455 356	291 071	208 646	41 729
3	Разницы в расходах, признаваемых в связи с получением оборудования в лизинг (разницы в начисленной амортизации, лизинговые платежи, работы по монтажу оборудования)	871	174	20 861	4 172
4	Доходы от производства с длительным циклом, если договором не предусмотрена поэтапная сдача ст.271 НК РФ	78 245	15 649	84 516	16 903
	ВСЕГО	1 636 018	327 204	423 088	84 618

Прочие долгосрочные обязательства	Всего	4 632 085
в том числе:		
авансы ОАО «ОСК» на строительство ледоколов		3 464 453
из них:		
по договору № 10/19-02/2012 от 14.11.2011г. заказ 230		1 844 183
по договору № 11/19-02/2012 от 14.11.2011г. заказ 231		1 408 003
по договору № 148/19/2012 от 18.12.2011г. заказ 509		212 267
расчёты по договору лизинга с ООО «Интергруп» № И423/Л/1/13 от 27.11.2013г. в сумме 1 451 090 тыс. руб. на 84 месяца		1 167 632
Краткосрочные заёмные средства	Всего	2 561 759
в том числе:		
Кредитное соглашение с ОАО «Банк ВТБ» филиал в г. Выборге № 2605/13 от 25.06.2013г. в сумме 1 417 316 тыс. руб. на 10 лет с ежегодным гашением равными долями		145 366
Кредитное соглашение с ОАО «Банк ВТБ» филиал в г. Выборге № 23-05/13 от 18.06.2013г. под 11,25 % годовых по 31.12.2014г.		843 334
Кредитное соглашение с ОАО «Банк ВТБ» филиал в г. Выборге № 24-05/13 от 21.06.2013г. под 11,25% годовых по 31.12.2014г.		1 095 000
Кредитное соглашение с ОАО «Банк ВТБ» филиал в г. Выборге № 39-05/13 от 18.11.2013г. под 10,5% годовых по 07.11.2014г. начисленные проценты по кредитам		470 000 8 059
Оценочные обязательства	Всего	19 264
в том числе:		
резерв на оплату отпусков		18 073
резерв на гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание		1 191

КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ НА 31.12.2013 г.

№п/п	Кредитор	Наименование платежа	Дата озникновения	Сумма тыс.руб.	в т.ч. просроченная
1	Поставщики и подрядчики		ВСЕГО	350 463	264 832
1.1	Поставщики			63 468	14 600
	ООО СЕВЗАПКАНАТ	оборудование	окт.13	138	
	ООО ОГЛАЕНД СИСТЕМ	оборудование	авг.13	143	67
	ООО СВАРНОЙ	материалы	дек.13	150	
	ООО ЭНЕРГОСЕРВИС-СЗ	материалы	дек.13	160	
	ОАО ЛИНДЕ ГАЗ РУС	газ	дек.13	163	
	ООО ТД ИЛИОН	материалы	дек.13	187	
	ООО ТОРГОВЫЙ ДОМ САНЕСТА-МЕТАЛЛ	металл	дек.13	191	
	SibNaval d.o.o.	оборудование	май.13	247	
	ООО МОРСКИЕ КОМПЛЕКСНЫЕ СИСТЕМЫ	материалы	июн.13	318	318
	ООО БАЛС-РУС ЭЛЕКТРОТЕХНИКА	материалы	дек.13	320	
	ЗАО ХЕМПЕЛЬ	лакокрасочные материалы	дек.13	334	
	ООО РУССКАЯ ГОРНО-МЕТАЛЛУРГИЧЕСКАЯ КОМПАНИЯ	металл	авг.13	354	354
	FLOWERVE HAMBURG GMBH	оборудование	авг.11	494	494
	ООО ВЫСОКИЕ ТЕХНОЛОГИИ МЕДИКАЛ	материалы	сен.11	515	515
	ZF MARINE KRIMPEN	оборудование	дек.13	532	
	ООО МОРСКОЙ СЕРВИС ЯРОШЕВИЧ	лакокрасочные материалы	ноя.13	756	
	ULJANIK TESU	оборудование	июл.13	630	
	ООО ЭЛЕКТРОМАТИКА ТРЕЙД	оборудование	дек.13	725	
	ООО ТД РУБЦОВСКИЙ АГРЕГАТНЫЙ ЗАВОД	зап. части	авг.13	1 005	
	POLISH BALTIC COMPANY PHZ S.C.	оборудование	сен.13	906	
	AZCUE PUMPS	оборудование	дек.11	934	934
	ЗАО ПО ТЕХНОФЛОТ	материалы	июл.13	1 166	1 166
	ООО ОДЕССНАБ	спецодежда	ноя.13	1 185	1
	GLOBAL CARAVAN SYSTEMS	оборудование	дек.10	1 309	1 309
	ALLWEILER GMBH	оборудование	окт.13	1 331	
	ОАО СЕВЕРСТАЛЬ	металл	дек.13	1 525	
	ООО ЛЕНИНГРАДСКИЙ ЗАВОД СПЕЦИАЛЬНОГО КРЕПЕЖА	метизы	сен.13	1 553	438
	ООО МИКРОН-МАРИН	оборудование	авг.13	1 614	
	Shoenrok Hydraulic Marine Systems GmdH	оборудование	окт.13	1 621	
	ЗАО ИНТЕРКОС-IV	металл	дек.13	1 955	
	ООО ТОРГОВАЯ КОМПАНИЯ РМ-СТИЛ	металл	июн.13	2 202	2 090
	ООО ТЕХНИЧЕСКАЯ ИЗОЛЯЦИЯ	стройматериалы	дек.13	2 334	
	S-MAN AB	оборудование	сен.13	2 929	
	ООО ВЫБОРГАЗ	газ	ноя.13	3 838	
	ООО С.Т. ТЕХНОЛОДЖИ	сварочные материалы	дек.13	4 069	
	САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ ФИЛИАЛ ОАО ВНИИР	оборудование	дек.13	5 828	
	NATIONAL OILWELL VARCO NORWAY AS	оборудование	июн.11	6 711	6 711
	ALFA LAVAL S.P.A.	оборудование	авг.13	12 396	
	Прочие	материалы		700	203
1.2	Подрядчики			274 729	248 027
	ФАУ Рос.мор.Регистр судоходства	тех.наблюдение при постр.э	окт.13	4 218	1 977
	ООО Невские судовые системы	вып.раб.на зак.026,230,231	дек.13	1 507	
	ООО ВСК	вып.раб.на зак.026,230,509	ноя.13	11 785	28
	ООО Олимп	вып.раб.на зак.026	май.13	295	83
	ООО Техногрупп	вып.раб.на зак.026,230,231	дек.13	931	

	ООО Кросс	вып.раб.на зак.026,230,231	сен.13	265	265
	ООО Гальваника	вып. ремонт.работы	дек.13	2 485	
	ООО ПК Вектор	предост.специалистов	фев.09	264	264
	ООО Невская артель	вып.раб.на зак.507,026	май.12	848	29
	ООО СК АКО Барсс	вып.раб.на зак.026	авг.13	4 333	58
	ЗАО Нева-Балт-Сервис	вып.раб.на зак.026	июл.13	467	100
	ООО РИФ	вып.раб.на зак.026,230,231	июн.13	285	121
	ООО Ойлгазинвест	вып.гарант.раб.по рем.зак. 108	ноя.13	719	719
	ООО Фертоинг	вып.раб.на зак.026	июл.13	132	132
	HERNIS SCAN SYSTEMS AS	вып.раб.на зак.106,107	окт.11	945	945
	CONVERTEAM UK LTD	вып.раб.на зак.106,107	май.11	21 649	21 649
	HALLIBURTON ENERGY SERVICES INC	вып.работы на зак.107	авг.11	818	818
	ARTECH HELSINKI SHIPYARD	вып.раб.на зак.509	ноя.13	160 936	160 936
	GLOBAL CARAVAN SYSTEMS	вып.работы на зак.107	апр.11	622	622
	NATIONAL OIWELL VARCO	вып.раб.на зак.106,107	сен.11	58 836	58 836
	ЗАО Научно-произв.объед."Поток"	вып.раб.согл.договора	дек.13	143	
	ЗАО Мор.навигаци.системы	освидет.буксиров	авг.13	176	58
	ООО Альянс	услуги буксира	ноя.13	422	65
	ООО Потенциал	вып.ремонт.работы	дек.13	720	
	ООО Дет Норске Веритас	проверка системы качества	дек.13	326	
	Прочие по вып.работам	вып.работы на заказах	2011г.	602	322
1.3	Прочие кредиторы			12 266	2 205
	ОАО Мегафон	услуги связи	дек.13	177	-
	ОАО Выборгский водоканал	водоснабжение	дек.13	1 433	-
	ЗАО Газпром Межрегионгаз СПб	поставка газа	дек.13	575	-
	ИП Авраменко	услуги автотранспорта	дек.13	236	-
	ОАО Петербургская сбытовая компания	эл/энергия	дек.13	4 115	-
	ИП Алданов	услуги автотранспорта	дек.13	184	-
	GEOLOG INTERNATIONAL	обучение	сен.11	1 079	1 079
	GLOBAL CARAVAN SYSTEMS	обучение специалистов	апр.11	229	229
	ФГУП Ведомственная охрана объектов промышленности России	услуги охраны	дек.13	2 637	-
	ООО Бизнес технологии	информ.обслуживание	дек.11	136	136
	Прочие	оказанные работы и услуги		828	223
	ООО ТД Уралкран	за кран-мостовой	июл.11	538	538
	Прочие	оборудование		99	
2	Заработная плата		дек.13	32 483	-
3	Внебюджетные фонды			13 458	-
	Фонд социального страхования		дек.13	125	
	Пенсионный фонд		дек.13	10 603	-
	Фед.фонд мед. страхования		дек.13	2 122	-
	Страхов. от несчастных случаев		дек.13	608	
4	Бюджет			142 008	-
	НДС	налог	дек.13	130 071	-
	НДФЛ	налог	дек.13	6 020	-
	Налог на имущество	налог	дек.13	5 114	-
	Транспортный налог	налог	дек.13	155	-
	Налог за загрязнение окр.среды	налог	дек.13	648	-
5	Авансы полученные			51 095	-
	ОАО Пролетарский завод	аванс по зак.35801	окт.12	28 420	-

	ООО Стройгазконсалтинг	аванс по аренде	авг.11	289	-
	ОАО МБК Компас	аванс по зак.35058,35059	апр.13	19 346	
	Выборгская таможня	аванс по судоремонту	май.13	93	
	ООО НПФ Промсистема	аванс по зак.35073,35088,35094	авг.13	294	
	Усл.населению	аванс	фев.12	1 848	-
	ООО Нева-Металлтрейд	аванс по зак.35155	дек.13	470	
	ОАО Судостр.ф-ма "Алмаз"	аванс по зак.35158	дек.13	260	
	Прочие кредиторы	авансы прочие	2010г.	75	
6	Прочие кредиторы				
	Подотчётные лица			387 323	-
	Расчеты по страхованию			7	-
	Расчёты по претензиям			22 731	-
	Расчеты по договору лизинга №И423/Л/1/13 от 27.11.2013г.			86 178	-
	Расчеты по депонированным суммам			277 421	
	Расчеты по исполнительным документам			137	-
	ВСЕГО			849	-
				976 830	264 832

ПРОЧИЕ ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА НА 31.12.2013 г.

№п/п	Кредитор	Наименование платежа	Дата возникновения	Сумма тыс.руб.	в т.ч. просроченная
1	Авансы полученные				
	ОАО Объединенная судостроит.корпорация	аванс по зак. 02230,02231,02509	май.12	3 464 453	-
	ООО "Интергруп"	Расчеты по договору лизинга № И423/Л/1/13 от 27.11.2013г.	ноя.13	1 167 632	
	ВСЕГО			4 632 085	-

Справка о начисленных и уплаченных налогах за 12 месяцев 2013 года.

Наименование статьи	тыс.руб.			
	Сальдо на начало отчетного периода	Начислено	Уплачено	Сальдо на конец отчетного периода
НДС		-	-	-
НДС пени	(81 383)	24 947	(186 504)	130 068
Налог на прибыль	-	138	138	-
Налог на прибыль пени обл.бюджет	(16 255)	67	(16 119)	(69)
НДФЛ	-	4	4	-
НДФЛ пени	4 367	78 033	76 380	6 020
Выбросы загрязняющих веществ	-	1	1	-
Налог на имущество	561	2 274	2 187	648
Налог на имущество пени	3 185	15 330	13 401	5 114
НДС с иностр. юридических лиц	-	86	86	-
Налог на доходы с ин.юридических лиц	-	5 643	5 689	(46)
Госпошлина	-	180	177	3
Арендная плата за землю	(241)	515	533	(259)
Транспортный налог	-	22 159	22 159	-
	169	622	636	155
Итого	(89 597)	149 999	(81 232)	141 634

СПРАВОЧНО:

НДС по хоз.способу	-	57	57	-
--------------------	---	----	----	---

Таможенные пошлины	-	25 052	25 052	-
--------------------	---	--------	--------	---

Федеральный бюджет

тыс.руб.

Наименование статьи	Сальдо на начало отчетного периода	Начислено	Уплачено	Сальдо на конец отчетного периода
НДС	(81 383)	24 947	(186 504)	130 068
НДС пени	-	138	138	-
Налог на прибыль	(1 626)	7	(1 612)	(7)
НДФЛ	-	-	-	-
Выбросы загрязняющих веществ	113	454	437	130
Налог на имущество	-	-	-	-
Налог на имущество пени	-	-	-	-
НДС с иностр. юридических лиц	-	5 643	5 689	(46)
Налог на доходы с ин.юридических лиц	-	180	177	3
Госпошлина	(241)	515	533	(259)
Арендная плата за землю	-	-	-	-
Транспортный налог	-	-	-	-
	-	-	-	-
ВСЕГО	(83 137)	31 884	(181 142)	129 889

Таможенные пошлины	-	25 052	25 052	-
--------------------	---	--------	--------	---

Областной бюджет

тыс.руб.

Наименование статьи	Сальдо на начало отчетного периода	Начислено	Уплачено	Сальдо на конец отчетного периода
НДС	-	-	-	-
Налог на прибыль	(14 629)	60	(14 507)	(62)
Налог на прибыль пени обл.бюджет	-	4	4	-
НДФЛ	2 996	54 108	52 930	4 174
НДФЛ пени	-	1	1	-
Выбросы загрязняющих веществ	224	910	875	259
Налог на имущество	3 185	15 330	13 401	5 114
Налог на имущество пени	-	86	86	-
НДС с иностр. юридических лиц	-	-	-	-
Налог на доходы с ин.юридических лиц	-	-	-	-
Госпошлина	-	-	-	-
Арендная плата за землю	-	-	-	-
Транспортный налог	85	311	318	78
ВСЕГО	(8 139)	70 810	53 108	9 563

Местный бюджет

тыс.руб.

Наименование статьи	Сальдо на начало отчетного периода	Начислено	Уплачено	Сальдо на конец отчетного периода
НДС	-	-	-	-
Налог на прибыль	-	-	-	-
НДФЛ	1 371	23 925	23 450	1 846
Выбросы загрязняющих веществ	224	910	875	259
Налог на имущество	-	-	-	-
Налог на имущество пени	-	-	-	-
НДС с иностр. юридических лиц	-	-	-	-
Налог на доходы с ин.юридических лиц	-	-	-	-
Госпошлина	-	-	-	-
Арендная плата за землю	-	22 159	22 159	-
Транспортный налог	84	311	318	77
ВСЕГО	1 679	47 305	46 802	2 182

**Справка о начисленных и уплаченных страховых взносах во внебюджетные фонды
за 12 месяцев 2013 года.**

тыс.руб.					
Наименование статьи	Сальдо на начало отчетного периода	Начислено	Уплачено	Расходы ФСС	Сальдо на конец отчетного периода
<i>Платежи по страховым взносам</i>					
ФСС	(39)	15 141	1 635	13 342	125
ПФ страховая часть	7 156	105 811	103 881	-	9 086
ПФ накопительная часть	1 011	15 740	15 481	-	1 270
Доп. тариф страх.взносов на фин-ние страх.части пенсии для сотр. с вредн. усл.труда Список 1	-	772	1 692	-	(920)
Доп. тариф страх.взносов на фин-ние страх.части пенсии для сотр. с вредн. усл.труда Список 2	-	3 052	2 805	-	247
ФФМС	1 732	26 609	26 219	-	2 122
Итого	9 860	167 125	151 713	13 342	11 930
<i>Страхование от несчастных случаев</i>					
	(1 839)	16 246	10 026	3 773	608
Всего	8 021	183 371	161 739	17 115	12 538

УЧЁТ НА ЗАБАЛАНСОВЫХ СЧЕТАХ

На забалансовых счетах Общества по состоянию на 31 декабря 2013 года числятся:

1. Арендованные основные средства.

№№ п/п	Арендодатель	№№ договора, дата	Наименование ОС	(тыс. руб.) Стоимость
1	ОАО «Линде Газ Рус»	811IL50 от 06.05.1999	Газовая станция	2 331
2	Администрация МО Выборгский р-он. Ленинградской обл.	425-01 от 01.10.2001	Земельный участок	Один рубль
3	ООО «Выборггаз»	21/12 ВСЗ от 01.01.2012	Оборудование газовой станции сжиженной двуокиси углерода	924
4	ООО «ЮниКредитЛизинг»	3056L от 15.03.2012	Автоматический гидравлический профилегибочный станок	11 143
5	ООО «ЮниКредитЛизинг»	3765L от 11.07.2011	Кран мостовой электрический двухбалочный опорный с магнитной траверсой для перегрузки металла	12 288
6	ООО «ЮниКредитЛизинг»	5321L от 06.12.2012	Измерительное оборудование в комплекте с программным оборудованием	1 272
Итого				27 958

2. Материальные ценности принятые на ответственное хранение

№№ п/п	Организация	Наименование материалов	(тыс. руб.) Стоимость
1	Переданные в производство на строительство заказов		
1.1			
2	Числятся на складе		
2.1	H.ALBERT GMBH, BREMEN, GERMANI, D-28195, DOVENTORS	трубы	963
2.2	ООО «Промышленные компоненты»	рукава пожарные	60
Итого			1 023
ВСЕГО			1 023

3. Материальные ценности принятые в переработку

№№ п/п	Организация	Наименование материалов	(тыс. руб.)
			Стоимость
1	ООО РМ-СТИЛ	Чёрные металлы	716
2	ФГУП ПО СЕВМАШ	Судовое оборудование	1 493
	Итого		2 209

4. Списанная в убыток задолженность неплатёжеспособных дебиторов: (тыс. руб.)

Год образования	Сумма
2009	12 156
2010	1 942
2011	1 960
2012	3 795
2013	10 712
Итого	30 566

5. Износ жилищного фонда.

Гостиница «Шельф»

177 тыс. руб.

6. Бланки строгой отчётности.

Трудовые книжки и вкладыши к ним

26 тыс. руб.

№ п/п	Дата поступления	Наименование Банка-эмитента	Номер гарантии	Сумма в валюте	Валюта	Курс 31.12.13	Сумма в тыс. руб. на 31.12.2013	Срок действия гарантии
1	август 12г.	Sampro Bank Хельсинки Финляндия	№ 87G0397504	2 303 000.00	евро	44.9699	103 566	09.05.2014
2	октябрь 12г.	Sampro Bank Хельсинки Финляндия	№ 44G0397502	2 303 000.00	евро	44.9699	103 566	03.11.2014
3	октябрь 12г.	ОАО "БАНК "Санкт-Петербург"	№ GR0170-0028-12	545 750.00	рубли		546	21.09.2014
4	октябрь 12г.	ОАО "БАНК "Санкт-Петербург"	№ GR0170-0029-12	545 750.00	рубли		546	08.04.2015
5	ноябрь 12г.	Euler Hermes Europe N.V./S.A.	№ 23/003275/387	112 350.00	евро	44.9699	5 052	31.01.2014
6	ноябрь 12г.	Euler Hermes Europe N.V./S.A.	№ 23/003275/388	112 350.00	евро	44.9699	5 052	31.07.2014
7	февраль 13г.	DNB Bank ASA, Filiale Deutschland	№50126/13/027	15 450.00	евро	44.9699	695	24.01.2014
8	февраль 13г.	Danske Bank	№ 40G0439191	37 201.47	евро	44.9699	1 673	30.12.2014
9	февраль 13г.	Danske Bank	№ 18G0439131	37 201.47	евро	44.9699	1 673	30.06.2014
10	февраль 13г.	Danske Bank	№ 85G0430502	6 523.20	евро	44.9699	293	11.03.2014
11	февраль 13г.	Danske Bank	№10G0430900	6 523.20	евро	44.9699	293	11.03.2014
12	февраль 13г.	Skandinaviska Enskilda Banken AB	№5579 53 55119	2 303 000.00	евро	44.9699	103 566	30.09.2014
13	март 13г.	Unicredit SPA	№ 460011470585	228 000.00	евро	44.9699	10 253	25.03.2014
14	март 13г.	Pohjola Bank plc	№ 598001-91536732	2 600 000.00	евро	44.9699	116 922	23.09.2014
15	март 13г.	Pohjola Bank plc	№ 598001-91537359	2 600 000.00	евро	44.9699	116 922	24.12.2014
16	март 13г.	Pohjola Bank plc	№ 598001-91537367	2 600 000.00	евро	44.9699	116 922	25.03.2015
17	март 13г.	Danske Bank	№ 80G0445203	37 201.47	евро	44.9699	1 673	30.04.2014
18	март 13г.	DNB Bank ASA	№ 50126/13/060	15 450.00	евро	44.9699	695	24.01.2014
19	март 13г.	NORDEA BANK Finland Plc	№ 201-02-5711219-G	21 540.00	евро	44.9699	969	05.01.2014
20	март 13г.	NORDEA BANK Finland Plc	№ 201-02-5711255-G	21 540.00	евро	44.9699	969	07.03.2014
21	март 13г.	HYPO Alpe-Adria-Bank	№ 41130018	147 900.00	евро	44.9699	6 651	24.07.2014
22	март 13г.	BTБ	№ IGR13/CBBR/0087	11 717 400.00	рубли		11 717	24.01.2014
23	апрель 13г.	HYPO ALPE ADRIA BANK	№ 41130017	147 900.00	евро	44.9699	6 651	07.11.2014
24	апрель 13г.	HYPO ALPE ADRIA BANK	№ 41130016	147 900.00	евро	44.9699	6 651	07.11.2014
25	апрель 13г.	Danske Bank	№24G0412159	38 184.00	евро	44.9699	1 717	01.03.2014
26	апрель 13г.	Rabobank	GU247556BGA	112 350.00	евро	44.9699	5 052	31.01.2014
27	май 13г.	Landesbank	SNG13GA900016	52 122.30	евро	44.9699	2 344	01.01.2014
28	май 13г.	Banko popular	721902GARE11084	242 000.00	евро	44.9699	10 883	15.04.2014
29	июнь 13г.	BTБ	№ GR0170-0016-13	545 750.00	рубли		546	25.11.2014
30	июль 13г.	Rabobank	GU248504BGA	112 350.00	евро	44.9699	5 052	15.06.2014
31	июль 13г.	Banko popular	721902GARE11344	242 000.00	евро	44.9699	10 883	28.06.2014
32	июль 13г.	NORDEA BANK Finland Plc	№101-02-2119910-V	120 000.00	евро	44.9699	5 396	31.03.2014
33	июль 13г.	NORDEA BANK Finland Plc	№101-02-2119901-V	120 000.00	евро	44.9699	5 396	31.01.2014
34	август 13г.	Skandinaviska Enskilda Banken AB	№ 5735 54 245 48	87 036.00	евро	44.9699	3 914	31.01.2014
35	август 13г.	Danske Bank	№62G0475377	32 616.00	евро	44.9699	1 467	11.03.2014
36	август 13г.	Danske Bank	№38G0475367	32 616.00	евро	44.9699	1 467	11.03.2014
37	август 13г.	Sparebanken	6894	12 540.00	евро	44.9699	564	31.12.2013
38	август 13г.	Sparebanken	6895	12 540.00	евро	44.9699	564	31.12.2013
39	сентябрь 13г.	NORDEA BANK Finland Plc	№ 201-02-5712405-G	21 540.00	евро	44.9699	969	20.08.2014
40	октябрь 13г.	Danske Bank	12G0469766	99 750.00	евро	44.9699	4 486	27.03.2014
41	октябрь 13г.	Danske Bank	69G0492148	99 750.00	евро	44.9699	4 486	27.03.2014
42	октябрь 13г.	Danske Bank	20G0492152	99 750.00	евро	44.9699	4 486	27.03.2014
43	ноябрь 13г.	Rabobank	GU254798BGA	112 350.00	евро	44.9699	5 052	31.07.2014
44	ноябрь 13г.	Rabobank	GU254965BGA	112 350.00	евро	44.9699	5 052	12.08.2014
45	ноябрь 13г.	Danske Bank	24G0497569	38 184.00	евро	44.9699	1 717	01.09.2014
46	ноябрь 13г.	Danske Bank	18G0497573	38 184.00	евро	44.9699	1 717	23.07.2014
47	декабрь 13г.	Danske Bank	28G0505015	166 250.00	евро	44.9699	7 476	27.03.2014
48	декабрь 13г.	Danske Bank	12G0505124	166 250.00	евро	44.9699	7 476	27.03.2014
49	декабрь 13г.	Banca del Lavoro	105578/E	228 000.00	евро	44.9699	10 253	18.01.2015
50	декабрь 13г.	BTБ-24	3797-БГ-193	199 500.00	долл	32.7292	6 529	22.05.2014
51	декабрь 13г.	BTБ-24	3797-БГ-194	199 500.00	долл	32.7292	6 529	22.05.2014
		Итого:					844 989	

Банковские гарантии (выданные) на забалансовом счёте 009

31.12.2013

дата поступления	Наименование	№ договора	Сумма в валюте	валюта	Сумма в тыс. руб. на 31.12.2013	Срок действия гарантии
декабрь 12г	ООО "ЮнитКредитЛизинг"	№ 5321	839 214.52	рубли	800	31.10.2015
июль 13г	ОАО Банк ВТБ	№ 23-05/1/13	4 158 199 152.54	рубли	4 158 199	18.06.2014
июль 13г	ОАО Банк ВТБ	№ 24-05/1/13	4 158 199 152.54	рубли	4 158 199	31.12.2014
июль 13г	ОАО Банк ВТБ	№21/2013-дг	1 151 500.00	евро	51 783	15.02.2014
октябрь 13г	ОАО Банк ВТБ	№25/2013-дг	1 151 500.00	евро	51 783	10.04.2014
ноябрь 13г	ОАО Банк ВТБ	№44/2013-дг	1 151 500.00	евро	51 783	15.05.2014
ноябрь 13г	ОАО Банк ВТБ	№ 39-05/1/13	3 899 199 399.00	рубли	3 899 199	07.11.2014
	Итого:				12 371 746	

Нематериальные активы, полученные в пользование ОАО "ВСЗ" и учтённые на забалансовых счетах по состоянию на 31.12.2013г.

№№ п/п	Наименование	Стоимость (тыс. руб.)
1	прогр.продукт FORAN	
2	прогр.продукт Global -EAM -Express	1662
3	прогр.продукт Win Pro 7 Russian	43
4	прогр.продукт Win Pro 7 Russian	2
5	прогр.продукт Win Pro 7 Russian	1
6	прогр.продукт Office Standart 2010	2
7	прогр.продукт Office Standart 2010	2
8	прогр.продукт Office Standart 2010 Rus	1
9	прогр.продукт Office Standart 2010	5
10	прогр.продукт Wcrosoft Windows 7	1
11	прогр.продукт Bricscad Bonus Tools V4	2
12	прогр.продукт ПС Экспресс	5
13	прогр.продукт Brics CAD	10
14	прогр.продукт Security Plus 500	5
15	разработка дизайна и прогр обесп сайта	3
16	прогр.продукт Windows Professional & Singl OPL NL Legalization Get Genuin WCOA	23
17	прогр.продукт Windows Server GAL 2012 Singl OPL NL Device GAL	3
18	прогр.продукт Windows Server Standard 2012 Singl OPL NL 2 Proc	3
19	прогр.продукт Windows Professional /7 Russian OPL NL Legalization Get Genuin	16
20	прогр.продукт Windows Server GAL 2008 Singl OPL NL Device GAL	12
21	прогр.продукт Windows Server Standard 2008 RZ Singl OL PNL	2
22	прогр.продукт Acronis Bac Kup & Recovery 11.5 Advanced Server for Windows incl Aap ECD	12
23	прогр.продукт M Daemon Professional 500 User Expired Renewal Upgrade	156
24	прогр.продукт Auto Desk Inventor 2013 Commercial Upgrade from 1 to 3 previous version ACE RU	22
25	прогр.продукт Office Standart 2013	27
26	прогр.продукт ВЭД-инфо (расширенная версия)	72
27	прогр.продукт Bricscad V 12 Classik	11
28	прогр.продукт Efficad Tools V5	97
29	прогр.продукт Windows Professional & Singl OPL NL Legalization Get Genuin WCOA	11
30	прогр.продукт Office Standart 2013	12
31	прогр.продукт ABBYY Fin Reader 11 Professional Edition Full	26
32	прогр.продукт Office Standart 2013	10
33	прогр.продукт Security Plus 500 License AU NEW S 500	19
34	прогр.продукт Dr.Web Server Security Suite Антивирус	23
35	прогр.продукт Office Standart 2013	20
36	прогр.продукт Модуль "Дисциплинированные отчеты"	39
37	прогр.продукт Trassir для IP видеокамер (установочный комплект системы видеонаблюдения)	6
38	прогр.продукт Dr. Web Desktop Security Suite Антивирус	1
39	прогр.продукт SYMC BACKUP EXEC 2012 AGENT FOR WINDOWS WIN PER SERVER	58
40	прогр.продукт SYMC BACKUP EXEC 2012 SERVER WIN PER CERVER DNDL VEK VG	56
41	прогр.продукт Office Standart 2013 Russian OLPNL	11
42	прогр.продукт ABBYY Fine Reader 11 Professional Edition Full	37
43	прогр.продукт Secret Net 7	4
44	прогр.продукт Office Standart 2013 Russian OLPNL	6
	ИТОГО	79
		2618

64

**Сведения об административных и экономических санкциях,
налагавшихся органами государственного управления**

№ № п/п	Орган наложивший санкции	(тыс. руб.)	
		За отчётный год	За преды- дущий год
1.	Инспекция ФНС (пени)	168	78
2.	Инспекция ФНС (штраф)	61	-
3.	УПФР по Выборгскому р-ну Ленинградской обл. (пени)	26	39
4.	УПФР по Выборгскому р-ну Ленинградской обл. (штраф)	5	
	Итого:	260	117

Социальные показатели

№№ п/п	Показатель	За отчётный год	За преды- дущий год
1.	Среднесписочная численность работников (чел.)	1 376	1 354
1.1.	в том числе рабочих	850	866
2.	Затраты на оплату труда (тыс. руб.)	580 783	415 622
2.1.	в том числе рабочих	320 710	238 930
3.	Отчисления на социальные нужды всего (тыс. руб.)	183 371	130 207
3.1.	в Фонд социального страхования	15 141	11 107
3.2.	в Пенсионный фонд	125 375	87 991
3.3.	в Фонд медицинского страхования	26 609	19 398
3.4.	страхование от несчастных случаев на производстве	16 246	11 711
4.	Средне месячная заработная плата работников (руб.)	34 995	25 469
5.	Средне месячная заработная плата рабочих (руб.)	31 442	22 939
6.	Сумма вознаграждений и компенсаций, выплаченных членам совета директоров (з/плата, премии, вознаграждение, дивиденды, проч. льготы) (тыс. руб.)	-	5 087
7.	Сумма вознаграждений и компенсаций, выплаченных руководителю (единоличный исполнительный орган), заместителям руководителя, главному бухгалтеру (з/плата, премии, вознаграждение, дивиденды, проч. льготы) (тыс. руб.)	20 145	12 052

**Сведения о затратах на :
МЕРОПРИЯТИЯ ПО ОХРАНЕ ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ,
ОСУЩЕСТВЛЕННЫЕ ОАО «ВСЗ» В 2013 году**

№ п/п	Наименование мероприятий	Сумма затрат (тыс. руб.)
1.	Охрана и рациональное использование водных ресурсов	5 833
	в т.ч. выплаты другим предприятиям за прием и очистку сточных вод, приобретение сорбирующих материалов, разработка природоохранной документации.	5 833
2.	Охрана атмосферного воздуха, в т.ч. разработка природоохранной документации	415
3.	Охрана окружающей среды от отходов производства и потребления	1 936
	в т.ч. выплачено другим предприятиям за транспортировку, прием, хранение и обезвреживание отходов, разработка природоохранной документации	1 936
4.	обучение, повышение квалификации в области ООС и т.п.	262
	ИТОГО: п.1+п.2+п.3+ п.4	8 446

Экологические платежи:

плата за выбросы, сбросы, размещение отходов в 2013 году

№ п/п	Наименование показателей	Сумма (тыс. руб.)
1.	Плата за выбросы загрязняющих веществ	94
	А) за предельно допустимые выбросы	16
	В) за сверхнормативные выбросы	78
2	За сбросы загрязняющих веществ в водные объекты	262
	А) за предельно-допустимый сброс	2
	В) за сверхнормативный сброс	260
3	За размещение отходов	1 918
	А) за установленные лимиты	1 918
	Б) за сверхлимитное размещение	-
	Всего плата за загрязнение	2 274
	В том числе:	
	А) за предельно-допустимые выбросы (сбросы), размещение отходов	1 936
	В) за сверхнормативные выбросы (сбросы), размещение отходов	338

СОВОКУПНЫЕ ЗАТРАТЫ НА ПРИОБРЕТЕНИЕ И ПОТРЕБЛЕНИЕ ВСЕХ ВИДОВ ЭНЕРГЕТИЧЕСКИХ РЕСУРСОВ
Открытым акционерным обществом "Выборгский судостроительный завод"

№№ п/п	Наименование энергетического ресурса	Единица измерения	2013 год		2012 год		Отклонения	
			Количество	Сумма (тыс. руб.)	Количество	Сумма (тыс. руб.)	количественные	суммовые
1	2	3	4	5	4	5	гр.4-гр.5	гр.5-гр.6 (тыс. руб.)
1	Тепловая энергия	Гкал	66 233	70 778,0	63 806	55 533,5	8	9
2	Электроэнергия	Квтч	25 526 081	76 465,0	18 577 311	48 890,3	2 427	15 244,5
3	Вода городская	м3	287 512	5 847,1	228 436	4 126,6	6 948 770	27 574,7
4	Водоотведение (стоки)	м3	204 973	4 574,4	161 979	3 244,7	59 076	1 720,5
5	Вода морская	м3	1 734 912	3 666,0	232 426	2 605,5	42 994	1 329,7
6	Сжатый воздух	тыс.м3	30 714	11 808,0	16 208	5 519,1	1 502 486	1 060,5
7	Природный газ	тыс.м3	9 404	41 788,8	9 037	35 424,6	14 506	6 288,9
8	Азот	кг.	210	6,8	203	6,6	367	6 364,2
9	Аргон	кг.	2 772	164,8	1 754	102,0	7	0,2
10	Ацетилен технический	кг.	72 411	17 964,7	39 145	9 229,6	1 018	62,8
11	Газ пропан-бутан	кг.	3 249	108,7	2 180	71,0	33 266	8 735,1
12	Двуокись кислорода жидкая	кг.	1 530 715	10 993,9	763 160	5 291,6	1 069	37,7
13	Кислород жидкий технический	кг.	345 524	2 550,6	185 905	1 269,5	767 555	5 702,3
14	Сварочная смесь (80% Ar+20%CO2)	кг.	1 220	72,0	8 735	498,0	159 619	1 281,1
	ИТОГО:			246 788,8		171 812,6	7 515	426,0
								74 976,2

ОТЧЕТ

ОАО "Выборгский судостроительный завод" ПО СУДЕБНОЙ РАБОТЕ ЗА ПЕРИОД С 01.01.2013 г. ПО 31.12.2013 г.

СТОРОНЫ ПО ДЕЛУ				Предмет спора(описание)	Статус дела (решения, апелляция, кассация)	№ дела присвоенный судом	Сумма иска (в рублях)	Суд рассматривающий дело	Апелляционное обжалование	Кассационное обжалование	Дата текущего судебного заседания	Решение			Примечания (план мероприятий)
№ п/п	Истец (наименование)	Ответчик (наименование)										Дата вынесения / изготовления	Результативная часть	Взыскано (в рублях)	
1	Гл гос инспектор Северо-Западного управления гос мор и речного надзора Фед службы по надзору в сфере тр-та Плешаков С.М.	ОАО "Выборгский судостроительный завод"	ОАО "Выборгский судостроительный завод"	привлечение к административной ответственности по ч. 1 ст. 14.43 КоАП РФ	закрито	A56-73050/2012	штраф 100 000 руб	АС Санкт-Петербурга; 13 ААС СПб	19.04.2013			23.01.2013 г. - решение АС СПб; 19.04.2013 г. - решение ААС СПб; Постановление 13ААС СПб;	23.01.2013 г. - требования удовлетворить; 19.04.2013 г. - решение отменить в удовлетворении требований отказать	0	
2	СП ООО "Сахалин Шельф Сервис"	ОАО "Выборгский судостроительный завод"	ОАО "Выборгский судостроительный завод"	взыскание задолженности	закрито	A56-21770/2012	26 474 128 руб, 155370,64 руб гос. пошлины	АС Санкт-Петербурга; 13 ААС СПб	25.01.2013			25.10.2012 г. - решение АС СПб- требования удовлетворить; 25.01.2013- постановление 13 ААС СПб- оставить решение АС без изменений, АП- оставить без удовлетворения	26 474 128 руб, 155370,64 руб гос. пошлины		
3	ООО "Евразия Кастомс Сервис"	ОАО "Выборгский судостроительный завод"	ОАО "Выборгский судостроительный завод"	взыскание задолженности	закрито	A56-74884/2012	377 599 руб	АС Санкт-Петербурга; 13 ААС СПб	20.05.2013			30.01.2013 г. - Решение АС СПб; 20.05.2013 г. - Постановление 13ААС СПб	30.01.2013 г. - требование удовлетворить; 20.05.2013 - решение АС без изменений, АП- без удовлетворения	377 599 руб	

4	ОАО "Выборгский судостроительный завод"	ОАО "Газфлот"	взыскание задолженности	закрыто	А40-48899/2012	1 204 183 542 руб.	АС г. Москвы; 9ААС г.Москвы; Федеральный АС Московского округа	14.02.2013	24.06.2013	31.10.2012 г. решение АС г. Москвы; 14.02.2013 - Постановлен ие 9ААС Москвй; 24.06.2013- решение 3 - Постановление ФАС Мос окр	31.10.2012 г. - в иске отказать; 14.02.2013- решение АС без изменений, АЖ без удовлетворения; 24.06.2013- решение КЖ без изменения, КЖ без удовлетворения	0	
5	Гл гос инспектор Северо- Западного управления гос мор и речного надзора Фед службы по надзору в сфере тр-та Пешаков С.М.	ОАО "Выборгский судостроительный завод"	привлечение к административн ой ответственности по ч. 1 ст. 14.43 КоАП РФ	закрыто	А56-16301/2013	штраф	АС Санкт-Петербурга			20.05.2013 - в удовлетворении требований отказать	20.05.2013 - в удовлетворении требований отказать	0	
6	Главный гос инспектор Северо- Западного управления гос мор и речного надзора Фед службы по надзору в сфере транспорта Пешаков С.М.	ОАО "Выборгский судостроительный завод"	привлечение к административн ой ответственности по ч. 15 ст. 19.5 КоАП РФ	закрыто	А56-16293/2013	штраф	АС Санкт-Петербурга			26.04.2013 - в удовлетворении требований отказать	26.04.2013 - в удовлетворении требований отказать	0	
7	ФГУП Государственный научно-исследовательский институт гражданской авиации	ОАО "Выборгский судостроительный завод"	взыскание задолженности, судебные расходы	закрыто	А56-15001/2013	475 000,00 руб, 20 605 руб	АС Санкт-Петербурга			13.06.2013- в удовлетворении исковых требований	13.06.2013- в удовлетворении исковых требований	475 000,00 руб, 20 605 руб	

8	ООО "Интеринструмент-СПБ"	ОАО "Выборгский судостроительный завод"	взыскание задолженности, неустойки, гос.пошлины	закрыто	A56-17305/2013	77 733,30 руб; 7 773,33 руб; 3420,27 руб.	АС Санкт-Петербурга				29.05.2013 - удовлетворить иски, требования	77 733,30 руб; 7 773,33 руб; 3420,27 руб.
9	ФГУП "Крыловский государственный научный центр "	ОАО "Выборгский судостроительный завод"	взыскание задолженности, пени за просрочку платежа, гос. Пошлины	закрыто	A56-20373/2013	4 540 000,00 руб задолженнос-ть; 1 296 330,00 руб пени; 52 181,65 руб гос. пошлина	АС Санкт-Петербурга				24.06.2013- решение АС СПб удовлетворить иски	4 540 000,00 руб задолженности; 1 296 330,00 руб пени; 52 181,65 руб гос. пошлина
10	Горячев А.В.	комиссия по трудовым спорам ОАО "Выборгский судостроительный завод"	трудоустройство спор	закрыто	2-2351/2013~M127/2013		Выборгский городской суд Ленинградской области				21.03.2013 г. 3 г. решение Выб. Гор. Суда	
11	Горячев А.В.	ОАО "Выборгский судостроительный завод"	трудоустройство спор	приостановлено	2-2364/2013~M 484/2013		Выборгский городской суд Ленинградской области				21.03.2013 - 3 - решение Выб. Гор. Суда	
12	Горячев А.В.	ОАО "Выборгский судостроительный завод"	трудоустройство спор о восстановлении на работе	апелляция	2-2968~M1481/2013		Выборгский городской суд Ленинградской области; Ленинградский обл. суд			оставить решение без изменения, а жалобу без удовлетворения	12.07.2013- решение Выб.гор. Суда	
13	Янковский В.Н.	ОАО "Выборгский судостроительный завод"	трудоустройство спор	закрыто	2-2382/2013~M486/2013		Выборгский городской суд Ленинградской области				21.03.2013 - 3- решение Выб.гор.суда	
14	ООО "Евразия Кастомс Сервис"	ОАО "Выборгский судостроительный завод"	взыскание процентов за пользование чужими деньгами в порядке ст. 395 ГК РФ	I инстанция	A56-42156/2013	51 875,74 руб	АС Санкт-Петербурга			09.08.2013 (упрощенный порядок)		
15	ООО "Газфлот"	ОАО "Выборгский судостроительный завод"	взыскание задолженности и процентов за пользование чужими деньгами	1 инстанция	240-10827/2013	86177196,25 руб ; 1995145,14 руб	АС г. Москвы			06.11.2013	06.11.2013	86177196,25 руб (выплаты по графику)
16	ООО "региональный центр содействия здравоохранению "Ленмединформ"	ОАО "Выборгский судостроительный завод"	взыскание денежных средств	1 инстанция	A56-51052	556289,13 руб	АС Санкт-Петербурга			10.10.2013	14.10.2013	365569,77 руб; 190719,36 руб; 14125,77 руб

17	ОАО "Выборгский судостроительный завод"	ООО "СтройГруппПроект"	взыскание задолженности, пени за просрочку платежа, гос. пошлины	1 инстанция	А.А.О. 155272/2013	2 090811,43 руб; 1825285,86 руб; 42580,49 руб	АС г. Москвы			10.02.2014		
18	Адвокаты Санкт-Петербургского Адвокатского бюро "Егоров, Пугинский, Афанасьев и партнеры"	ОАО "Выборгский судостроительный завод"	исполнительного листа на принудительное исполнение решения Третейского суда при Санкт-Петербургской торговопромышленной палате	1 инстанция	А.С.Б. 7465/2013	39543,64 Евро - задолж; 8143,18 Евро - неустойка; 16371,65 руб - регистрационный сбор; 58133,44 руб Третейский сбор	АС Санкт-Петербурга			16.02.2014		

Анализ финансового положения предприятия за 2013 год

1. Показатели ликвидности, обеспеченности собственными средствами, восстановления платежеспособности

№ п/п	Наименование показателя	Формула расчета	Что отражает	Коэффициент		Норматив
				На начало года	На конец года	
1	Коэффициент общей (текущей) ликвидности	$K1 = \frac{\text{стр.1200} + (\text{стр.1510} + \text{стр.1520})}{\text{по данным ф.1}}$	Характеризует общую обеспеченность предприятия оборотными средствами для ведения хозяйственной деятельности и своевременного погашения срочных обязательств	1.06	1.35	> 2
2	Коэффициент абсолютной ликвидности	$K2 = \frac{\text{стр.1250} + \text{стр.1240}}{\text{стр.1500}}$ (по данным ф.1)	Показывает, какая часть краткосрочных обязательств погашена немедленно	0.13	0.08	> 0.2
3	Коэффициент обеспеченности собственными средствами	$K3 = \frac{\text{стр.1300} + \text{стр.1530} + \text{стр.1540} - \text{стр.1100}}{\text{стр.1200}}$ (по данным ф.1)	Характеризует наличие собственных оборотных средств у предприятия, необходимых для его финансовой устойчивости	-0.38	-0.49	0.1
4	Коэффициент восстановления платежеспособности	$K4 = \frac{(K1 + 6/T * (K1 - 2))}{2}$, где Т - отчетный период в месяцах. Значение принимается равным 12	Отражает наличие (отсутствие) у предприятия реальной возможности восстановить платежеспособность в течение установленного срока (6 месяцев)	0.59	0.51	> 1

Выводы:

- Показатель текущей ликвидности ниже рекомендованных нормативных значений. Однако, в отчетном периоде произошло увеличение данного показателя по сравнению с аналогичным периодом прошлого года. Это объясняется продолжением исполнения обязательств по строительству судов. Для реализации производственно-хозяйственной программы в отчетном году предприятие не располагало в полной мере собственными оборотными средствами и для пополнения собственных оборотных средств вынуждено было привлекать кредитное финансирование.

2. Значение коэффициента восстановления платежеспособности ниже рекомендованного норматива. Свидетельствует, что для восстановления полноценной платежеспособности предприятию потребуется период свыше 6 месяцев при наличии полноценной загрузки производственных мощностей.

2. Показатели финансовой устойчивости

№ п/п	Наименование показателя	Формула расчета	Что отражает	Коэффициент		Норматив
				На начало года	На конец года	
1	Коэффициент автономии или концентрации собственного капитала	$K5 = \frac{\text{стр.1300}}{\text{стр.1600}}$ (по данным ф.1)	Характеризует долю владельцев предприятия в общей сумме средств, используемых в финансово-хозяйственной деятельности	- 0.05	-0,07	> 0.5
2	Коэффициент финансовой зависимости или заемного капитала	$K6 = \frac{\text{стр.1400} + \text{стр.1500}}{\text{стр.1600}}$ (по данным ф.1)	Характеризует долю заемных средств предприятия в общей сумме средств, используемых в финансово-хозяйственной деятельности	1.05	1,07	
3	Коэффициент соотношения заемных и собственных средств	$K7 = \frac{\text{стр.1400} + \text{стр.1500} - \text{стр.1530} - \text{стр.1540}}{\text{стр.1300} + \text{стр.1530} + \text{стр.1540}}$ (по данным ф.1)	Дает наиболее общую оценку финансовой устойчивости предприятия	- 62.69	-16,37	

Выводы:

1. В отчетном периоде Общество испытывало недостаток собственных средств для ведения финансово-хозяйственной деятельности. Если на начало года доля заемных средств составляла – 105%, то к концу года этот показатель составляет – 107%.
2. Коэффициент соотношения заемных и собственных средств дает наиболее общую оценку финансовой устойчивости организации. Он показывает, сколько заемных средств приходится на каждый рубль собственных средств, вложенных в активы предприятия. Для стабилизации данного показателя обществу необходимо дополнительное привлечение средств.

Результат финансово-хозяйственной деятельности завода по итогам 2013 года

В 2013 году деятельность завода была направлена на строительство и ремонт судов, на выполнение работ и оказанию услуг по договорам со сторонними организациями.

В течение года выполнялись договорные обязательства по строительству и сдаче заказчикам следующей номенклатуры продукции:

Судостроение

Наименование заказчиков работ	Наименование заказа
ОАО "ПО "Северное машиностроительное предприятие" г. Северодвинск, Россия	Жилой Модуль МЛСП «Приразломная», зав.№108
ООО "Интергруп", Россия	Самопогружная баржа-площадка «Атлант» зав. № 026
Федеральное агентство морского и речного транспорта, Россия	Ледоколы пр.21900М зав.230, 231, 509

Судоремонт

Наименование заказчиков работ	Наименование работ, услуг
ФГУ «Сайменский канал»	Ремонт, услуги по подъему, спуску и стоянке судов
ЗАО «СоюзФлотПорт»	
ООО «Мебиус»	
ООО «Экошельф-Балтика»	
Северо-Западно Таможенное управление	

Прочая продукция, товары, работы, услуги

В течение отчетного периода были оказаны сторонним организациям следующие услуги:

- изготовление изделий и металлоконструкций;
- ремонт оборудования;
- реализация металлического лома;
- предоставление автотранспорта;

- предоставление площадей арендаторам;
- предоставление мест для проживания в гостинице «Шельф» и в зданиях, оборудованных для временного проживания представителей субподрядных организаций.

Заказчиками работ и услуг были предприятия г.Санкт-Петербурга, Ленинградской области, предприятий Северо-Западного региона.

От реализации прочих товаров, работ и услуг получена выручка в сумме более 78 млн. рублей.

Всего реализовано (отгружено) заказчикам продукции, работ и услуг (с учетом частичной готовности продукции, относящейся к судостроению) на сумму 4 264 млн. рублей.

Структура отгруженной продукции, работ и услуг по видам деятельности предприятия в 2013 году

№№ п/п	Виды деятельности	Отгруженная продукция	
		Всего, тыс. руб.	Уд. вес в объеме отгруженной продукции, в %
1	Судостроение	4 263 925	98,0%
2	Судоремонт	9 623	0,2%
3	Прочая продукция	78 011	1,8%
	Всего	4 351 559	100.0%

В отчетном периоде в основном производстве было освоено около 1 721 тыс. чел/часов. К освоению производственной программы привлекались субподрядные организации и контрагенты. Участие субподрядных организаций в освоении производственной программы составило 57,4 %.

Результат по отгруженной продукции представлен в таблице:

Отчет ОАО "Выборгский судостроительный завод" о продаже продукции, работ и услуг в 2013 году (в тыс. руб.)

	Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг	Себестои- мость про- данных товаров, продукции, работ и услуг	Результат прибыль(+ , убыток (-)	Рента- бель- ность, (%)
Судостроение - всего	4 263 925	4 435 574	- 171 649	-3,9 %
<i>в том числе:</i>				
<i>Баржа «Атлант»</i>	<i>879 6976</i>	<i>870 408</i>	<i>9 288</i>	<i>1,1 %</i>
<i>Жилой модуль для МЛСП «Приразломная» зав.108</i>	<i>1 058 914</i>	<i>1 426 094</i>	<i>- 367 180</i>	<i>-25,7 %</i>
<i>Ледокол пр.21900М зав.230</i>	<i>1 247 248</i>	<i>1 135 856</i>	<i>111 392</i>	<i>9,8 %</i>
<i>Ледокол пр.21900М зав.231</i>	<i>477 066</i>	<i>415 809</i>	<i>61 257</i>	<i>14,7 %</i>
<i>Ледокол пр.21900М зав.509</i>	<i>601 001</i>	<i>587 407</i>	<i>13 594</i>	<i>2,3 %</i>
Судоремонт	9 623	9 445	178	1,9 %
Прочая продукция и услуги	78 011	65 078	12 933	19,9 %
<i>в том числе:</i>				
<i>производство продукции и услуг сторонним организациям</i>	<i>17 314</i>	<i>12 767</i>	<i>4 547</i>	<i>35,6 %</i>
<i>услуги ЖКХ и гостиницы "Шельф"</i>	<i>16 533</i>	<i>23 589</i>	<i>-7 056</i>	<i>-29,9 %</i>
<i>аренда помещений и оборудования</i>	<i>18 865</i>	<i>5 846</i>	<i>13 019</i>	<i>222,7 %</i>
<i>другие услуги</i>	<i>25 299</i>	<i>22 876</i>	<i>2 423</i>	<i>10,6 %</i>
Всего по видам деятельности	4 351 559	4 510 097	-158 538	-3,5 %

В разделе «Судостроение» по всем заказам результат определен по выполненным этапам незавершенных работ.

В результате производственно-хозяйственной деятельности по итогам работы за год был получен убыток в сумме 158 537 тыс. рублей, но с учетом расходов, связанных с внереализационной деятельностью предприятия, отложенных налоговых активов и налоговых обязательств, убыток от всех видов деятельности предприятия в отчетном году составил 333 136 тыс. рублей.

Структура прибылей и убытков, полученных от всех видов деятельности предприятия в 2013 году, представлена в таблице.

Структура убытка, полученного в результате финансово-экономической деятельности предприятия в 2013 году

№ п/п	Наименование	Тыс. руб.	В % к убытку 2013 г.
1	Прибыль (убыток) от продаж	(161 307)	48,4%
2	Убыток от прочей деятельности (с учетом доходов от участия в других организациях)	(8 208)	2,5%
3	Проценты за кредит к получению (с учетом процентов к уплате)	(233 022)	69,9%
4	Отложенные налоговые обязательства (с учетом отложенных налоговых активов)	69 728	-20,9%
5	Текущий налог на прибыль	0	0,0%
6	Прочее	(327)	0,1%
7	Убыток отчетного периода	(333 136)	100,0%

В рамках технического перевооружения, модернизации и реконструкции предприятия завершены следующие работы:

- монтаж машины лазерной резки Rabbit SF-2616 ;
- монтаж трансформатора на подстанции ТП-12;
- модернизация машины термической резки «Кристалл»;
- реконструкция автодороги;
- реконструкция ворот в блоке «Б»;
- модернизация МСП «Богатырь»;
- реконструкция технологической эстакады в блоке «Б»;
- модернизация порталных кранов.

Отчет о прибылях и убытках по всем видам деятельности предприятия и расходах Фонда текущей деятельности в отчетном периоде представлены в таблицах:

**Отчет о прибылях и убытках
ОАО "Выборгский судостроительный завод"
за январь-декабрь 2013 года**

Наименование	2013 год	
	прибыль	убыток
Результат от продажи товаров, работ, услуг (без НДС)		
судостроение		171 649
судоремонт	178	
прочие работы, услуги	12 933	
Валовая прибыль (убыток) от основной деятельности		158 538
Коммерческие расходы		2 769
Прибыль (убыток) от продаж		161 307
Прочие расходы и доходы		
<i>Проценты к получению</i>	<i>7 292</i>	
<i>Проценты к уплате</i>		<i>240 314</i>
Доходы от участия в других организациях		

Результат по прочим доходам и расходам		8 208
- результат от продажи и прочего выбытия основных фондов	19	
- результат от продажи и прочего выбытия ТМЦ	242	
- результат от реализации иностранной валюты		61
- результат от продажи (покупки) и прочего выбытия ценных бумаг		2
-расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями		7 883
- дополнительные затраты, связанные с получением кредитов и займов		550
- налог на имущество		15 158
- транспортный налог		622
- аренда земли		12 662
- результат по отчислениям в резерв по сомнительным долгам	754	
- результат от постановки на учет (списания) активов, в т.ч. по результатам инвентаризации	749	
- списание недостач и потерь от порчи ценностей при отсутствии виновных лиц, в т.ч. по результатам инвентаризации		249
- курсовые разницы		10 862
- активы, полученные безвозмездно, в т.ч. по договору дарения	87	
- поступление причиненных организации убытков (ущерба)	8	
- убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году		9 668
- сумма уценки активов		6 669
- суммы кредиторской и депоненской задолженности, по которой истек срок давности	1 697	
- суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок давности		276
- штрафы, пени, неустойки полученные (уплаченные)		844
- расходы, связанные с рассмотрением дел в суде		433
- расходы, связанные с проведением собрания акционеров, услуги по ведению реестра акционеров		1 075
- услуги оценщиков		280
- расходы по производственным объектам и мощностям, не подлежащим консервации по технологическим причинам		21 836
- расходы на проведение работ по моб. подготовке, не компенсируемые из бюджета		15 881
- единовременное премирование с отчислениями ЕСН за производственные результаты (Доска почета, почетные грамоты, за экономию бюджета заказа)		6 619
- результат по использованию начисленных резервов	157 771	
- результат от покупки валюты		3 832
- чрезвычайные доходы	20	
- чрезвычайные расходы		30
- прочие доходы (с учетом прочих расходов), уменьшающие налогооблагаемую базу	1 149	
- списание неиспользованных резервов сомнительных долгов по покупателям и заказчикам		2 158

- восстановление суммы резерва под снижение стоимости по выбывшим МПЗ	310	
- отчисления в резервы от обесценения ценных бумаг		40 535
- прочие расходы за счет собственных средств		12 829
Прибыль (убыток) до налогообложения		402 537
Задолженность в бюджет налога на прибыль по прошлым периодам		67
Постоянные налоговые обязательства (активы)		10 779
* Отложенные налоговые активы	242 586	
** Отложенные налоговые обязательства		172 858
Прочее		260
Чистая прибыль (убыток) отчетного года		333 136

Справочно:

* Сумма налога, которая приводит к увеличению налоговых платежей по налогу на прибыль в отчетном периоде.

** Отложенные налоговые обязательства - часть отложенного налога на прибыль, которая должна привести к увеличению налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующем за отчетным или в последующих отчетных периодах.

**Отчет о расходах Фонда текущей деятельности
ОАО "Выборгский судостроительный завод" за 2013 года**

Наименование	Остаток средств Фонда	тыс. руб. за отчетный период	
		направлено средств из чистой прибыли	израсхо- довано средств
Остаток средств Фонда на 01.01.13	11 008		
Фонд Текущей деятельности - всего		-	11 008
в том числе:			
Расходы на персонал			10 155
Единовременное вознаграждение в связи с юбилеем			208
Единовременная материальная помощь на рождение ребенка, согласно п.7.10 Коллективного договора			57
Материальная помощь на погребение			106
Прочая материальная помощь			176
Ритуальные услуги			35
Компенсация за неиспользованный отпуск			25
Стипендии заводским стипендиатам по заключенным с ними договорами на обучение			580
Расходы на проведение культурно-массовой работы			1 925
Перечисления ветеранской организации			1 100
Оплата проездных документов			1 730
Компенсация за спец.молоко			906
Премия работникам профкома			191
Расходы на содержание квартир специалистов			2 716
Прочие расходы на персонал			400
Прочие расходы, не уменьшающие налогооблагаемую базу			853
Членские взносы в ассоциации и НТО			
НДС по выбывшим основным средствам с остаточной стоимостью			6
Благотворительная помощь			487
Расходы на приёмы делегаций			249
Штрафы (таможня, СЭС и т.п.)			10
Другие расходы			101
Остаток средств Фонда текущей деятельности на 31.12.13	-		



НОВЫЙ РЕГИСТРАТОР

Наименование регистратора: Закрытое акционерное общество "Новый регистратор"
Место нахождения: 107023, г. Москва, ул. Буженинова, д.30
Почтовый адрес: 107996, г. Москва, ул. Буженинова, д.30
Контактные реквизиты: тел.: +7 (495) 980-11-00 факс: +7 (495) 980-11-00 e-mail: newreg@newreg.ru
Лицензия: Лицензия на осуществление деятельности по ведению реестра № 10-000-1-00339, дата выдачи 30.03.2006, бессрочная
Орган, выдавший лицензию: Федеральная служба по финансовым рынкам

Исх 77:13/21322
На вх. 77:13/014194
На исх. 77-0635/13

от 31.12.2013г.
от 21.06.2013г.
от 22.04.2013г.

Справка

из реестра владельцев именных ценных бумаг Открытое акционерное общество "Выборгский судостроительный завод" по состоянию на 31.12.2013 [24:00]

ОГРН 1024700873801 выдан 13.09.2002г. Инспекция МНС РФ по Выборгскому району Ленинградской области
Свидетельство о государственной регистрации № 01/03790 23.07.1997г. Ленинградская областная регистрационная палата
188800, Ленинградская обл., г. Выборг, шоссе Приморское, д.26
тел.: (81378) 234-71 факс: (81378) 241-92

1. Краткая информация о ценных бумагах, выпущенных эмитентом:

Описание ценной бумаги	Номер государственной регистрации	Выпуск	Номинал		Всего ценных бумаг	
			руб	шт		
1	2	3	4	5	6	
Акция обыкновенная именная (вып.1)	1-01-02203-D	1	0.50	1 075 148		
Акция привилегированная именная (вып.1)	2-01-02203-D	1	0.50	51 839		
ИТОГО по обыкновенным				1 075 148		
ИТОГО по привилегированным				51 839		
ИТОГО				1 126 987		

*) – Помеченные выпуски ЦБ не участвуют при составлении списка лиц.

2. Размер уставного капитала: 563 493.50 руб.

3. Список зарегистрированных лиц - Процент по номинальной стоимости: от общей номинальной стоимости всех акций, включенных в УК от 1.00 до 100.00:

№ п/п	Фамилия, Имя, Отчество или наименование организации	Номер лицевого счета	Тип счета	Акции привилег.		Акции обыкновен.		Общее количество акций	% в уставном капитале
				Кол-во акций	% от их общего числа	Кол-во акций	% от их общего числа		
				шт	%	шт	%	шт	%
1	Открытое акционерное общество "Западный центр судостроения"	3003507011	вл	28 767	55.49	1 034 628	96.23	1 063 395	94.3573
2	Небанковская кредитная организация закрытое акционерное общество "Национальный расчетный депозитарий"	1003964119	цд	2 511	4.84	29 602	2.75	32 113	2.8495
	ИТОГО по списку: (счетов: 2)			31 278	60.34	1 064 230	98.98	1 095 508	97.2068

Примечания:

1. Типы счетов

ВЛ – владелец
НД – номинальный держатель
ЦД – центральный депозитарий
ДУ – доверительный управляющий
ДП – доверительный управляющий правами
НТ – нотариус

2. Типы лиц

ЮЛ – юридическое лицо
ФЛ – физическое лицо
СВ – общая долевая собственность

Исп.: Усова Е.В.

Уполномоченное лицо регистратора



Григорян И.Б./

СПИСОК АФИЛИРОВАННЫХ ЛИЦ

Открытое акционерное общество "Выборгский судостроительный завод"

(указывается полное фирменное наименование акционерного общества)

Код эмитента: 0 2 2 0 3 - D

на 3 1 1 2 2 0 1 3

(указывается дата, на которую составлен список аффилированных лиц акционерного общества)

Место нахождения эмитента: Россия, Ленинградская область, город Выборг, Приморское шоссе, дом 26

(указывается место нахождения (адрес постоянно действующего исполнительного органа акционерного общества (иного лица, имеющего право действовать от имени акционерного общества без доверенности)))

Информация, содержащаяся в настоящем списке аффилированных лиц, подлежит раскрытию в соответствии с законодательством Российской Федерации о ценных бумагах

Адрес страницы в сети Интернет: www.disclosure.ru/issuer/4704012874/ ; www.vyborgshipyard.ru

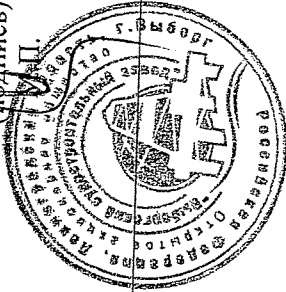
(указывается адрес страницы в сети Интернет, используемой эмитентом для раскрытия информации)

Генеральный директор ОАО "ВСЗ"

Дата " 09 " января 20 14 г.

А.С.Соловьев

(подпись)



Б) Содержание списка аффилированных лиц акционерного общества

I. Состав аффилированных лиц на											Коды эмитента	
№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)				Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным				Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащего аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
		3	1	1	2	2	0	1	3			
1	2	3				4				5	6	7
1.	Курасов Андрей Александрович	Россия, г.Москва				Лицо является членом Совета директоров Общества				28.06.2013	0	0
2.	Оськина Ольга Дмитриевна	Россия, г.Москва				Лицо является членом Совета директоров Общества				28.06.2013	0	0
3.	Яковлев Сергей Викторович	Россия, г.Москва				Лицо является членом Совета директоров Общества				28.06.2013	0	0
4.	Биндас Валерий Григорьевич	Россия, г.Москва				Лицо является членом Совета директоров Общества				28.06.2013	0	0
5.	Липницкий Тарас Валерьевич	Россия, г.Москва				Лицо является членом Совета директоров Общества				28.06.2013	0	0
6.	Гайдаржи Сергей Иванович	Россия, г.Москва				Лицо является членом Совета директоров Общества				28.06.2013	0	0
7.	Вознесенский Александр Эрнестович	Россия, г.Санкт-Петербург				Лицо является членом Совета директоров Общества				28.06.2013	0	0
8.	Соловьев Александр Сергеевич	Россия, г.Санкт-Петербург				Лицо является Генеральным директором Общества				01.06.2012	0	0
9.	Общество с ограниченной ответственностью "Камбуз"	Россия, Ленинградская область, город Выборг				Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 % общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал				8.01.2002	0	0
10	Общество с ограниченной ответственностью «Модуль»	Россия, Ленинградская область, город Выборг				Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 % общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал				4.08.2000	0	0
11.	Общество с ограниченной ответственностью "Шельф"	Россия, Ленинградская область, город Выборг				Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал				28.11.2006	0	0
	Закрытое акционерное общество «Промышленно-Строительная Компания»	Россия, Ленинградская область, город Приморск				Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 % общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал				29.11.2011	0	0
12	Открытое акционерное общество «Западный центр судостроения»	Россия, город Санкт-Петербург				Лицо имеет право распоряжаться более чем 20% голосующих акций общества				15.05.2012	94,3573	96,2312
II. Изменений в списке аффилированных лиц за период с 30.09.13 по 31.12.13 не было.												

ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ ОАО "ВЫБОРГСКИЙ СУДОСТРОИТЕЛЬНЫЙ ЗАВОД"
за период с 1 января по 31 декабря 2013 года

№№ п/п	Наименование связанной стороны	Виды операций	ОАО "ВСЗ"		Виды операций	ОАО "ВСЗ"	
			получило товары, работы (услуги) (тыс. руб.)	оплатило за товары, работы (услуги) (тыс. руб.)		отгрузило товары, работы (услуги) (тыс. руб.)	получило за товары, работы (услуги) (тыс. руб.)
1	Биндас Валерий Григорьевич		-	-		-	-
2	Вознесенский Александр Эрнестович		-	-		-	-
3	Гайдаржи Сергей Иванович		-	-		-	-
4	Курасов Андрей Александрович		-	-		-	-
5	Липницкий Тарас Валерьевич		-	-		-	-
6	Оськина Ольга Дмитриевна		-	-		-	-
7	Яковлев Сергей Викторович		-	-		-	-
8	Соловьёв Александр Сергеевич		-	-		-	-
9	ООО "Камбуз"	Обслуживание делегаций, питание	517	489		-	-
10	ООО "Шельф"		-	-		-	-
12	ЗАО "Промышленно-Строительная Компания" г.Приморск	Поставка товарного бетона	-	60		-	-
		Договор уступки права требования долга (договор цессии)	2 091	535		-	-
			2 091	595		-	-
13	ОАО "Западный центр судостроения"		-	-	Компенсация расходов по рассылке материалов о покупке акций ОАО "ВСЗ"	-	480

84

Перспективы развития Общества

В связи с активным развитием Арктики, передаче шельфовых лицензий в руки крупнейших государственных компаний (Газпром, Роснефть), а также либеризацией экспорта СПГ для ряда компаний (те же + НОВАТЕК) активизируется развитие ряда крупных оффшорных проектов по освоению шельфа. В их число входят как уже вошедшие в стадию реализации проекты “Ямал СПГ” и “Приразломное”, но и планируемые в будущем проекты в акваториях арктических морей. Согласно представленным в Правительство РФ справкам, до 2030 года крупнейшим российским рыболовным, добывающим, судовладельческим компаниям, а также различным государственным гражданским структурам потребуется свыше тысячи судов и плавсредств различных назначений. Значительную часть из указанного количества составляют технически сложные суда, буровые платформы различных назначений, ледокольный флот.

Основным направлением деятельности ОАО «Выборгский судостроительный завод» является строительство ППБУ, СПБУ, судов обеспечения шельфовых разработок и транспортных судов среднего тоннажа, в том числе ледового класса. За 2013 год ВСЗ существенно укрепил свою конкурентоспособность и производственные возможности, построив, успешно испытав и введя в эксплуатацию специальную полупогружную баржу-площадку «Атлант». Это позволило осуществлять спуск на воду корпусов судов шириной до 30 м. После сборки корпуса судна из блоков на палубе баржи и испытаний непроницаемости корпуса, баржа с судном выводится в глубоководный район, где баржа притапливается, а судно всплывает и буксируется к достроечной стенке завода для окончательной сдачи. Ввод в эксплуатацию полупогружной баржи-площадки «Атлант» позволило снять часть инфраструктурных ограничений верфи по максимальной ширине, строящихся судов. Кроме того, она позволит усовершенствовать технологии постройки заказов с уменьшением стоимости и сроков выполнения работ.

Кроме того, ВСЗ активно участвует во всех перспективных проектах по освоению шельфа. В частности, ВСЗ официально прошел в короткий список претендентов на постройку блок модулей завода по сжижению газа на Ямале общим весом более 30 000 тонн, а также признан победителем в тендере на поставку ледокола и ледокольного буксира для проекта “Ямал СПГ”. В официальной стратегии развития Объединенной судостроительной корпорации (ОАО “ОСК”) ВСЗ совместно с финской верфью Arctech Helsinki Shipyard (СП с корейской корпорацией STX в формате 50/50) назван центром ледокольного флота, для чего в том числе планируется полный выкуп финской верфи российской стороной и передачи ее в оперативное управление ВСЗ.

В планах деятельности на 2014 г. предусмотрено:

- 1) Продолжение строительства трёх ледоколов проекта 21900 М, заказанных Федеральным агентством морского и речного транспорта. Два ледокола строятся на ОАО «Выборгский судостроительный завод» под ключ, еще один ледокол будет построен в кооперации с финской верфью Arctech Helsinki Shipyard Oy.
- 3) строительство блоков для ледокола, заказанного Финским Транспортным агенством, строящегося на верфи Arctech Helsinki Shipyard Oy
- 4) строительство металлоконструкций завода по сжижению газа на Ямале
- 5) строительство портового флота для проекта “Ямал СПГ”
- 6) совместная постройка серийных атомных ледоколов совместно с AHS и Балтийским заводом
- 7) Совместная с AHS постройка серии судов снабжения для компании “Сахалин Энерджи”
- 8) Участие в государственных тендерах на постройку судов специального назначения и паромов ледового класса

В долгосрочной перспективе предусмотрено:

- 1) Продолжение модернизации верфи в соответствии с имеющейся инвестиционной программой, что позволит ВСЗ существенно повысить собственные производственные возможности.

События после отчётной даты.

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой 31 декабря 2013 года и датой подписания годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный 2013 год.

Значительные события в период между отчётной датой и датой подписания годовой бухгалтерской (финансовой) отчётности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или на результаты деятельности организации:

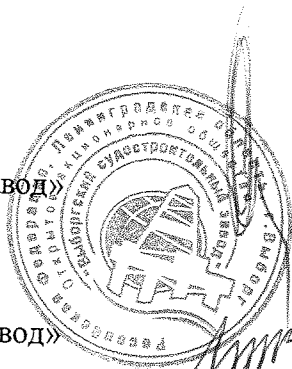
- Подписано Кредитное Соглашение № 3-05/14 от 24.02.2014г. с Банком ВТБ о предоставлении кредитной линии на 1,2 млрд. руб. на 700 дней под 12,5% годовых на финансирование текущей деятельности.

- Подписан Договор Залога с Банком ВТБ. Предмет залога имущественные права (требование денежной выручки) по договорам Залогодателя в сумме 8,3 млрд. руб.

- Подписан Договор подряда № 69/14-ВСЗ/330/14-8 от 12.02.2014г. с ОАО «Судостроительная фирма «Алмаз» на сумму 43,7 млн. руб. изготовление двух комплектов секций для плавкранов. В опционе три комплекта секций.

Генеральный директор
ОАО «Выборгский судостроительный завод»

Главный бухгалтер
ОАО «Выборгский судостроительный завод»



А.С. Соловьёв

А.Г. Рожнов

28 марта 2014 года