

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2011 ГОД ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «АРМАВИРСКИЙ ОПЫТНЫЙ МАШИНОСТРОИТЕЛЬНЫЙ ЗАВОД»

1. СТАТУС ОБЩЕСТВА

1.1. Открытое акционерное общество «Армавирский опытный машиностроительный завод» действует на основании Устава, зарегистрированного Свидетельством о государственной регистрации Серия А № 3860 от 24 июня 2002 года. Государственный регистрационный номер в ЕГРЮЛ - 1022300634597.

1.2. Полное официальное наименование Общества – открытое акционерное общество – Армавирский опытный машиностроительный завод. The open joint stock company ARMAVIR EXPERIMENTAL MACHINEBUILDING PLANT.

Сокращенное наименование Общества ОАО «АОМЗ».

1.3. Место нахождения и почтовый адрес: 352905, г. Армавир Краснодарского края, ул. Кирова, 93.

1.4. Форма собственности – частная.

1.5. Общество является правопреемником государственного предприятия Армавирский опытный машиностроительный завод Госкомнефтепродукта РСФСР.

1.6. Общество является юридическим лицом по действующему законодательству Российской Федерации, имеет обособленное имущество, учитываемое на его балансе, расчетные и другие счета в банках.

1.7. Адрес сайта Общества в сети Интернет: <http://www.aomz.ru/>, адрес электронной почты: info@aomz.ru

2. ПРАВО СОБСТВЕННОСТИ

Уставный капитал общества составляет 13046400 рублей, разделенный на 14496 акций номинальной стоимостью 900 рублей каждая следующих типов: 10872 обыкновенных акций и 3624 привилегированных акций.

Список аффилированных лиц

таблица 2.1.

Аффилированное лицо	Количество принадлежащих лицу акций общества	Доля лица в уставном капитале общества
Гончарова Наталья Владимировна	0	0
Гитинов Раджаб Омарасхабович	0	0
Гитинов Ясен Омарасхабович	0	0
Клещев Дмитрий Николаевич	0	0
Микушин Сергей Зотеевич	0	0
Мелихов Андрей Николаевич	0	0
Цурпал Сергей Юрьевич	0	0
ОАО «Спецнефтехиммаш»	0	0

Аффилированное лицо	Количество принадлежащих лицу акций общества	Доля лица в уставном капитале общества
ОАО «Красногвардейский крановый завод»	0	0

Реестр акционеров ведет ООО «Кубанский Регистрационный Центр» Филиал № 4, лицензия № 10-000-1-00279 от 24 декабря 2002 г., выдана Федеральной комиссией по ценным бумагам.

3.ОРГАНЫ УПРАВЛЕНИЯ И КОНТРОЛЯ

Органами управления и контроля ОАО «АОМЗ» являются:

- Собрание акционеров;
- Совет директоров;
- Единоличный исполнительный орган - генеральный директор;
- ревизионная комиссия;

Аудитор – Общество с ограниченной ответственностью «Межрегиональный центр аудита и оценки» г. Екатеринбург, лицензия на осуществление аудиторской деятельности № E000100, выданная Министерством финансов Р.Ф. (приказ от 20 мая 2002 года № 98).

4.ПРЕДПРИЯТИЕ И ЕГО ЦЕЛИ

ОАО «АОМЗ» - специализированное предприятие по выпуску оборудования для нефтебаз, автозаправочных станций и нефтеперерабатывающего комплекса предприятий, как на Российском рынке, так и на рынках ближнего зарубежья.

ОАО «АОМЗ» является производителем спецоборудования для разогрева нефтепродуктов в резервуарах и железнодорожных цистернах, стационарного оборудования пожаротушения резервуаров с нефтепродуктами, средств измерений и контроля.

Основной целью общества является получение прибыли от своей хозяйственной деятельности.

Основными видами деятельности акционерного общества являются:

- 1) производство и продажа:
 - производственно-технического оборудования;
 - товаров народного потребления;
 - средств измерения;
 - пожаро-технического оборудования;
 - оборудования для взрывопожарных производств, в том числе взрывозащищенного электротехнического оборудования 2 группы
- 2) разработка конструкторской документации на технологическое оборудование, в т. ч. для взрывопожароопасных производств;
- 3) ремонт технологического оборудования, в т. ч. для взрывопожароопасных производств;
- 4) торгово-закупочная и посредническая деятельность;
- 5) организация общественного питания, в т. ч. при проведении массовых мероприятий;
- 6) оказание услуг юридическим лицам и гражданам,
- 7) организация отдыха.

Общество имеет следующие лицензии:

№	Виды деятельности			
	Орган, выдавший лицензию			
	Номер лицензии	Дата выдачи	Срок действия, до даты	
1	Эксплуатация взрывопожароопасных производственных объектов			
	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору			
	ВП-30-002737	17.12.2009	17.12.2014	
2	Эксплуатация взрывоопасных объектов			
	Федеральный горный и промышленный надзор России (Госгортехнадзор России)			
	ЭВ-30-001203	06.12.2006	06.12.2011	
3	Осуществление медицинской деятельности			
	Департамент здравоохранения Краснодарского края			
	ЛО-23-01-000573	24.10.2008	24.10.2013	

5.УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА ОРГАНИЗАЦИИ

На протяжении 2011 года предприятие при ведении бухгалтерского учета руководствовалось учетной политикой, утвержденной приказом Исполнительного директора № 85-п от 31.12.2010г., основными элементами (методами оценки) которой являлись:

- начисление амортизации основных средств производилось линейным способом;
- товарно-материальные ценности списывались в производство по средней себестоимости каждой единицы;
- учет затрат на производство осуществлялся по позаказному методу;
- незавершенное производство и готовая продукция отражались в учете по фактической себестоимости, без учета управленческих расходов;
- затраты на ремонт основных фондов включались в себестоимость того периода, в котором были произведены ремонтные работы;
- управленческие и коммерческие расходы полностью признавались в себестоимости реализованной продукции.

Для целей налогообложения:

- доходом от реализации товаров, продукции, работ и услуг признавалась выручка от реализации;
- незавершенное производство и остатки готовой продукции оценивались по стоимости прямых расходов.

Налоговый учет велся на основе данных бухгалтерского учета. При недостаточной информации в регистрах бухгалтерского учета для определения налоговой базы применялись аналитические регистры налогового учета. Величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Общество производило ежемесячные начисления и уплату авансовых платежей по налогу на прибыль в установленные законодательством сроки.

Предприятие имеет обособленное подразделение базу отдыха «Золотой берег» в Краснодарском крае

6.ПРОИЗВОДСТВЕННО-ФИНАНСОВАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ПРЕДПРИЯТИЯ

Характеризуется следующими основными показателями:

Наименование показателя	Ед. Изм.	2009 г.	2010 г.	Темп роста(ум.) гр.4/гр.3х 100%	2011 г.	Темп роста(ум.) гр.6/гр.4х 100%
1	2	3	4	5	6	7
Объем промышленной продукции: (N)	т.р.	93065	87567	94,1	127507	145,6
Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (B)	т.р.	95104	94816	99,7	118980	125,5
в том числе реализация готовой продукции	т.р.	90037	89673	99,6	114739	127,0

Показатели использования материальных ресурсов

	Ед. изм.	2009 г.	2010 г.	Темп роста(ум.) гр.4/гр.3х 100%	2011 г.	Темп роста(ум.) гр.6/гр.4х 100%
1	2	3	4	5	6	7
Материальные затраты (М) – всего	т.р.	38803	38724	99,8	51006	131,7
Материалоемкость (М : N)	коп.	0,42	0,44	104,8	0,40	90,9
Материалоотдача товарного выпуска (выпуск продукции на 1 рубль материальных затрат) (N : M)	руб.	2,40	2,26	94,2	2,50	110,6

Расшифровка оборотных активов в части материально-производственных запасов (МПЗ)

	По состоянию на 31.12.2010, тыс. руб.	По состоянию на 31.12.2011, тыс. руб.
Сырье и материалы	10 240	11444
Покупные полуфабрикаты и комплектующие изделия	4 722	4912
Топливо	82	151
Тара и тарные материалы	15	15
Запасные части	272	160
Прочие материалы	72	119
Материалы, в подотчете	139	593
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	778	1049
Спец. оснастка и специальная одежда на складе	103	154
Спец. оснастка и специальная одежда в эксплуатации	4 278	3495
Отклонения в стоимости материалов, учитываемые на счете 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей»	654	680
Всего	21 355	22772

Показатели использования основных фондов

	Ед. изм.	2009 г.	2010 г.	Темп роста(ум.) гр.4/гр.3х 100%	2011 г.	Темп роста(ум.) гр.6/гр.4х 100%
1	2	3	4	5	6	7
Основные промышленно-производственные фонды на конец года (по восстановительной стоимости) (F)	т.р.	40903	46288	113,2	50836	109,8
Амортизация основных промышленно-производственных фондов (A)	т.р.	27977	30961	110,7	32854	106,1
Степень износа основных фондов (A:F)	%	68	67		65	
Фондоотдача (B : F)	руб.	2,32	2,05	88,4	2,34	114,1

Показатели труда и заработной платы

Наименование показателя	Ед. изм.	2009 год	2010 год	Темп роста(ум.) гр.4/гр.3х 100%	2011 год	Темп роста(ум.) гр.6/гр.4х 100%
1	2	3	4	5	6	7
Фонд оплаты труда - всего персонала	т.р.	31215	30740	98,5	40691	132,4
в т.ч. промперсонала	т.р.	29949	29651	99,0	39491	133,2
Численность работающих, в т.ч. совместители	чел.	240	193	81,3	197	102,1
из них промперсонала, в т.ч. совместители	«	229	185	80,8	186	100,5
Среднемесячная з/плата 1 работника	руб.	10838	13296	122,7	17242	129,7
Среднемесячная з/плата 1 работника промперсонала	руб.	10899	13515	124,0	17662	130,7
Объем промышленной продукции	т.р.	93065	87567	94,1	127507	145,6
Среднемесячная выработка на 1 работника по выпуску товарной продукции	руб.	32314	37422	115,8	54028	144,4
Среднемесячная выработка на 1 работника промперсонала по выпуску товарной продукции	руб.	33866	39445	116,5	57024	144,6

Показатели деловой активности предприятия

		2009г.	2010г.	2011г.
Оборачиваемость собственного капитала (выручка от реализации (стр. 2110 ф.2) / средняя величина собственного капитала (стр.1300 ф.1) / 2	Кэф.	0,95	0,94	1,16
Оборачиваемость дебиторской задолженности (выручка от реализации (стр. 2110 ф.2) : средняя величина дебиторской задолженности (стр.1230гр.4+стр.1230гр.5+стр.1230гр.6)/3) x K1	Кэф.	5,9	5,4	8,2
Оборачиваемость в днях дебиторской задолженности 360 / K2	дн.	61	67	44
Оборачиваемость кредиторской задолженности (себестоимость (стр. 2120 ф.2) /средняя величина кредиторской задолженности (стр.1520гр.4+стр.1520гр.5+стр.1520гр.6 ф.1)/3)	Кэф.	16,3	14,0	12,7
Оборачиваемость в днях кредиторской задолженности 360 / K3	дн.	22	26	28

Показатели ликвидности и финансовой устойчивости

		2009г.	2010г.	2011г.
Коэффициент абсолютной ликвидности (денежные средства (стр.1250)+краткосрочные финансовые вложения (стр.1240) / краткосрочные обязательства (стр.1520 ф.1)	Кэф.	5,5	3,4	1,75
Коэффициент текущей ликвидности (оборотные активы (стр.1200-стр.) / краткосрочные обязательства (стр.1500) ф.1	Кэф.	22,0	12,0	7,6
Коэффициент обеспеченности собственными средствами (собственные оборотные активы (стр.1200-стр.1500) : оборотные активы (стр.1200)ф.1	Кэф.	0,95	0,92	0,87

Структура дебиторской задолженности

Вид задолженности	по состоянию на 31.12.2010, тыс. руб.	по состоянию на 31.12.2011, тыс. руб.
Покупатели и заказчики	13 180	12558
Авансы выданные	5047	3671
Расчеты с бюджетом	449	114
Расчеты с внебюджетными фондами	114	38
НДС, исчисленный с частичной оплаты	*	*
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	102	44
Прочие дебиторы (ссуды , возмещ. ущерба, подотч. лица))	81	275
Всего	18973	16700

* В бухгалтерском балансе на 31.12.2011г. сумма НДС , исчисленного с частичной оплаты, отражается по строке «прочие оборотные активы»

Структура кредиторской задолженности

Вид задолженности	по состоянию на 31.12.2010, тыс. руб.	по состоянию на 31.12.2011, тыс. руб.
Поставщики и подрядчики	202	577
Задолженность перед персоналом организации	1437	1752
Задолженность перед гос.внебюджетными фондами	634	1126
Задолженность по налогам и сборам	619	1288
Авансы полученные	4388	6296
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	66	59
Прочие кредиторы (транз.услуги,подотч.лица,расчеты по выплате доходов)	86	24
Всего	7432	11122

Счет прибылей и убытков

Показатели	2009 г., тыс. руб.	2010 г., тыс. руб.	Темп роста(ум.) гр.3/гр.2х 100%	2011 г., тыс. руб.	Темп роста(ум.) гр.5/гр.3х 100%
1	2	3	4	5	6
Выручка	95104	94816	99,7	118980	125,5
Удельный вес, %	100	100	x	100	x
Себестоимость	73515	78742	107,1	94430	119,9
Удельный вес, %	77,3	83,0	x	79,4	x
Коммерческие расходы	4002	3017	75,4	4576	151,7
Удельный вес, %	4,2	3,2	x	3,8	x
Управленческие расходы	15236	12224	80,2	15815	129,4
Удельный вес, %	16,0	12,9	x	13,3	x
Прибыль от продаж	2351	833	35,4	4159	499,3
Удельный вес, %	2,47	0,88	x	3,5	x
Проценты к получению	571	298		295	
Прочие доходы	2352	1688	71,8	2558	151,5
Удельный вес, %	2,47	1,78	x	2,15	x
Прочие расходы	3225	2808	87,1	3316	118,1
Удельный вес, %	3,39	2,96	x	2,79	x
Прибыль отчетного года до налогообложения	2049	11	0,5	3726	33872,7
Удельный вес, %	2,1	0,01	x	3,13	x
Текущий налог на прибыль	879	696	79,2	1148	164,9
Удельный вес, %	0,9	0,7	x	0,01	x
Пени и штрафы	68	61	91,2	1	1,6
Чистая прибыль	1271	-479		2377	
Удельный вес, %	1,3		x	2,00	x

Условный расход по налогу на прибыль 745,25 тыс.руб.

Сравнительная таблица по суммам перечисленных в бюджет налогов и взносов во внебюджетные фонды.

Наименование показателя	2009 год т.руб.	2010 год т.руб.	Темп роста(ум.) гр.3/гр.2х 100%	2011 год т.руб.	Темп роста(ум.) гр.5/гр.3х100 %
1	2	3	4	5	6
Выручка (стр.2110 ф.2)	95104	94816		118980	
Бюджет					
Налог на добавленную стоимость	3644	5247	144,0	4792	91,3
Налог на имущество	350	326	93,1	391	119,9
Налог на прибыль	956	1075	112,4	458	42,6
Налог на доходы физических лиц	4108	3796	92,4	5148	135,6
Водный налог	1	1	100,0	1	100,0
ЕНВД	1	-		-	
Транспортный налог	50	54	108,0	56	103,7
Итого в бюджет	9110	10499	115,2	10846	103,3
Аренда земли	373	371	99,5	425	114,6
Плата за загрязнение окружающей среды	87	27	31,0	49	181,5
Штрафы и пени	68	65	95,6	1	1,5
Всего	9638	10962	113,7	11321	103,3
НАЛОГОВАЯ НАГРУЗКА (отношение суммы уплаченных налогов и сборов к выручке) %	10,1%	11,6%		9,5%	
Внебюджетные Фонды					
ФСС	0	1		226	22600,0
ЕСН в федеральный бюджет, страховые взносы (с 2010г. отменен)	1791	117	6,5		-
ПФ страховая часть, страховые взносы	3476	4868	140,0	8784	180,4
ПФ накопительная часть, страховые взносы	767	683	89,0	950	139,09
Фед. ОМС, страховые взносы	332	301	90,7	1121	372,43
Тер. ОМС, страховые взносы	596	559	93,8	760	136,0
ФСС травматизм	260	259	100,0	356	137,5
Итого во внебюджетные фонды	7222	6788	94,0	12197	179,7
Штрафы и пени	0	6	0	1	16,7
Всего во внебюджетные фонды	7222	6794	94,1	12198	179,5
Всего в бюджет, внебюджетные фонды	16860	17756	105,3	23519	132,5
НАЛОГОВАЯ НАГРУЗКА с учетом перечисленных взносов во внебюджетные фонды %	17,7%	18,7%		19,8%	

Организация материально-технического обеспечения предприятия.

Необходимым условием бесперебойной работы завода является полная обеспеченность плана производства материальными ресурсами.

таблица 6.6

Закуплено материалов	2009 год, тыс. руб.	2010 год, тыс. руб.	2011 год, тыс. руб.
Сырье	5411	5173	6508
Материалы	20278	20501	29113
Комплекующие	6483	8882	10523
Итого приобретено:	32172	34556	46144
Закуплено на 1 рубль выпущенной продукции (N)	0,34 коп.	0,39 коп.	0,36 коп.

В 2011г наблюдается наращивание объемов закупки материалов, а так же уменьшение доли материалов в формировании себестоимости выпускаемой продукции.

Обеспеченность ресурсами осуществлялась в соответствии с заключенными договорами. Основными поставщиками являлись региональные оптово-торговые предприятия и непосредственно производители материалов.

Транспортные расходы на доставку материалов составили в 2011 году – 1711,2 руб., против– 1418,2 тыс.руб.в 2010 году, - 1537,2 тыс.руб. в 2009 году,

Маркетинговая и сбытовая деятельность.

Экономический рост в 2011 г. подтолкнул к увеличению темпов развития нефтяных компаний России. В связи с этим установилась тенденция к возобновлению реконструкции и новому строительству нефтебаз и АЗС, вводу в эксплуатацию новых объектов нефтегазового комплекса и ,соответственно увеличению объема работ, связанных с реконструкцией и расширением действующих объектов.

Данные факторы привели к увеличению объемов реализации готовой продукции ОАО «АОМЗ» по сравнению с 2010.

Динамика объемов продаж ГП за 2008-2011 гг., тыс. руб. без НДС

Месяц/год	2008 г.	2009 г.	2010 г.	2011 г.
Январь	6569	3596	2377	4951
Февраль	8653	6957	5322	8605
Март	9133	8251	6361	5625
Апрель	7880	7205	8947	10226
Май	11735	10020	6083	9817
Июнь	12264	8753	10917	9904
Июль	20082	7586	10180	7726
Август	10759	8111	7597	11446
Сентябрь	11792	8478	8617	11770
Октябрь	8833	4584	8162	9329
Ноябрь	12943	8313	6816	11190
Декабрь	9481	8001	8157	13919
Итого:	130123	89853	89536	114510

ОАО «АОМЗ» осуществляет свою деятельность по сбыту продукции на рынках Российской Федерации и стран зарубежья.

Доля экспортных операций в общем объеме продаж составляет около 25 %. Экспортные поставки осуществляются в республики СНГ, страны Балтии и страны дальнего зарубежья: Беларусь, Литва, Азербайджан, Украина, Казахстан, Кыргызстан, Туркменистан.

Основная доля экспортных поставок приходится на Казахстан, Белоруссию и Украину. В условиях конкурентной борьбы за рынки сбыта ОАО «АОМЗ» в целях продвижения продукции использует следующие инструменты: прозрачная политика ценообразования, размещение информации о деятельности предприятия и выпускаемой им продукции в интернете (на официальном сайте предприятия), развитие дилерской сети как на территории РФ, так и стран СНГ.

Контроль качества выпускаемой продукции

Для улучшения качества выпускаемой продукции в 2011 году на предприятии были проведены следующие мероприятия:

Проведен инспекционный контроль системы менеджмента качества. Инспекционным органом подтверждено, что система менеджмента качества ОАО «АОМЗ» соответствует требованиям ГОСТ Р ИСО 9001-2008 (ИСО 9001:2008).

Согласно утвержденному графику, своевременно проводилась поверка и ремонт средств измерений в органах метрологического надзора Армавирского филиала Краснодарского Центра стандартизации и метрологии.

Переведено 5 изделий на установку газоплазменной резки.

Расширена номенклатура деталей по нанесению окрасочного покрытия на линии порошковой окраски и сушки.

Проведена учеба по повышению квалификации персонала в территориальном органе Федеральной службы по экологическому и атомному надзору, по безопасности проведения работ.

По итогам работы за месяц и год анализировались потери от брака по видам производств с разработкой мероприятий по их устранению и предупреждению.

Продолжалось проведение работ по внесению улучшений в конструкцию изделий, по предложениям потребителей, в том числе по упаковке.

Постоянно проводится анализ эксплуатации выпускаемой продукции у потребителей с выездом на объекты. Проводились совещания с техническим персоналом, эксплуатирующим оборудование, с выработкой конкретных мероприятий, направленных на улучшение качества выпускаемых изделий и их эксплуатационных характеристик.

Улучшались методы операционного контроля на местах за счет внедрения измерительных приборов повышенной точности.

Усовершенствовались требования к процессам в части их выполнения каждым участником установленных показателей.

Охрана труда на предприятии

Состояние производственного травматизма характеризуется следующими данными:

таблица 6.8

Наименование показателя	2009 год	2010 год	2011 год
количество несчастных случаев	-	-	1
коэффициент частоты	-	-	5,0

На мероприятия по охране труда (проведение аттестации рабочих мест, усовершенствование приточно-вытяжной вентиляции и ванн для травления и электрохимического обезжиривания деталей в гальванике и т.д.) в 2011 году израсходовано 982,3 тыс.руб., в т.ч.:

- на приобретение спецодежды, спецобуви и других средств индивидуальной защиты - 321,8 тыс.руб., в 2010 году - 176,1 тыс.руб., в 2009 г. – 177,0 тыс.руб
- обучение и проверку знаний по охране труда – 85,0 тыс.руб.
- на проведение периодического медицинского осмотра – 76,7 тыс.руб.

Работникам, связанным с вредными условиями труда, ежедневно выдавалось спец.молоко на общую сумму – 130 тыс. руб.

7. ИНФОРМАЦИЯ О ЗАТРАТАХ НА ЭНЕРГЕТИЧЕСКИЕ РЕСУРСЫ

2011 год					
Тепловая энергия (собств.источник)					2011 тыс.руб.
Газ (потребл., транспорт, обслуж.оборуд.)	455	тыс.м3	на	1967	тыс.руб.
Электрическая энергия	1174	тыс.квт/ч	на	4507	тыс.руб.
Бензин автомобильный	10095	л	на	220	тыс.руб.
Топливо дизельное	37365	л	на	754	тыс.руб.
Газ сжиженный	3505	л	на	41	тыс.руб.
2010 год					
Тепловая энергия (собств.источник)					1406 тыс.руб.
Газ (потребл., транспорт, обслуж.оборуд.)	383	тыс.м3	на	1480	тыс.руб.
Электрическая энергия	1010	тыс.квт/ч	на	3356	тыс.руб.
Бензин автомобильный	9530	л	на	171	тыс.руб.
Топливо дизельное	38600	л	на	593	тыс.руб.
Газ сжиженный	3890	л	на	38	тыс.руб.

8. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

1. Организация

ОАО «КомпаньонПром»

период с 30.06.11г. по 01.08.11г.

оказание услуг для ОАО «АОМЗ» - 15 тыс.руб.

оплата оказанных услуг - 15 тыс.руб.

2. Организация

ОАО «Камышловский завод Лесхозмаш»

период с 30.06.11г. по 31.10.11г.

доходы ОАО «АОМЗ» в виде процентов по выданным заемным обязательствам

- 14 тыс.руб.

поступление денежных средств в виде оплаты процентов

- 80 тыс.руб.

возврат заемных денежных средств в адрес ОАО «АОМЗ»

- 400 тыс.руб.

3. Организация

ОАО «Спецнефтехиммаш»

период с 30.06.11г. по 31.12.11г.

доходы от реализации готовой продукции - 886 тыс.руб.

поступление оплаты от ОАО «Спецнефтехиммаш» за реализованную готовую продукцию - 942 тыс.руб.

оплата в адрес ОАО «Спецнефтехиммаш» за приобретенные материалы - 175 тыс.руб.

доходы ОАО «АОМЗ» в виде процентов по выданным заемным обязательствам - 85 тыс.руб.

поступление денежных средств в виде оплаты процентов - 85 тыс.руб.

возврат заемных денежных средств в адрес ОАО «АОМЗ» - 2471 тыс.руб.

9. СВЕДЕНИЯ О ДОХОДАХ ПО ЦЕННЫМ БУМАГАМ ОБЩЕСТВА

Динамика выплат дивидендов по акциям общества:

таблица 7.1.

Период	Сумма дивидендов на 1 обыкновенную акцию, руб.	Сумма дивидендов на 1 привилегированную акцию, руб.
за 2006 год	-	45
за 2007 год	-	45
за 2008 год	-	45
за 2009 год	-	45
за 2010 год	-	-

10. СОЦИАЛЬНАЯ СФЕРА ПРЕДПРИЯТИЯ

На предприятии имеются столовая и база отдыха, расположенная на берегу Азовского моря в районе г. Темрюка.

Доходы по базе отдыха в 2011г. составили - 850 тыс.руб., в 2010г. – 748 тыс.руб

Заводская столовая обслуживает работников предприятия и сторонних лиц.

Доходы составили в отчетном году – 1 025 тыс.руб. в прошлом 2010 году -1792 тыс.руб.

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ПРИБЫЛЯХ

2. Основные средства

2.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Начислено амортизации	Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	За 2011 г.	50556	(33496)	5195	(175)	175	(2231)	-	-	55576	(35729)
	5210	За 2010 г.	44953	(30207)	5603	-	-	(3289)	-	-	50556	(33496)
в том числе:												
Здания	5201	За 2011 г.	16421	(10099)	600	-	-	(219)	-	-	17021	(10318)
	5211	За 2010 г.	16421	(9880)	-	-	-	(219)	-	-	16421	(10099)
Инструмент	5202	За 2011 г.	305	(192)	-	-	-	(34)	-	-	305	(226)
	5212	За 2010 г.	305	(155)	-	-	-	(37)	-	-	305	(192)
Машины и оборудование	5203	За 2011 г.	27076	(19228)	4096	(175)	175	(1322)	-	-	30996	(20550)
	5213	За 2010 г.	21829	(16833)	5247	-	-	(2395)	-	-	27075	(19228)
Передаточные устройства	5204	За 2011 г.	2105	(870)	137	-	-	(286)	-	-	2243	(1156)
	5214	За 2010 г.	2059	(601)	46	-	-	(269)	-	-	2106	(870)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	За 2011 г.	850	(474)	-	-	-	(99)	-	-	850	(574)
	5215	За 2010 г.	768	(376)	82	-	-	(98)	-	-	850	(474)
Сооружения	5206	За 2011 г.	1516	(687)	362	-	-	(189)	-	-	1878	(876)
	5216	За 2010 г.	1288	(515)	228	-	-	(172)	-	-	1516	(687)
Транспортные средства	5207	За 2011 г.	2283	(1946)	-	-	-	(82)	-	-	2283	(2029)
	5217	За 2010 г.	2283	(1847)	-	-	-	(99)	-	-	2283	(1946)

Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	3а 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	3а 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2 Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Списано	Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	3а 2011 г.	1759	12178	(38)	(5194)	8705
	5250	3а 2010 г.	4342	3018	-	(5601)	1759
в том числе:							
Здания	5241	3а 2011 г.	123	3820	-	(219)	3724
	5251	3а 2010 г.	123	-	-	-	123
Инструмент	5242	3а 2011 г.	-	314	-	-	314
	5252	3а 2010 г.	-	-	-	-	-
Машины и оборудование	5243	3а 2011 г.	1597	7455	-	(4404)	4648
	5253	3а 2010 г.	4200	2642	-	(5245)	1597
Передачные устройства	5244	3а 2011 г.	-	209	-	(209)	-
	5254	3а 2010 г.	-	46	-	(46)	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5245	3а 2011 г.	-	-	-	-	-
	5255	3а 2010 г.	-	82	-	(82)	-
Сооружения	5246	3а 2011 г.	20	380	(38)	(362)	-
	5256	3а 2010 г.	-	248	-	(228)	20
Прочее (преобретение зем. участка)	5247	3а 2011 г.	19	-	-	-	19
	5257	3а 2010 г.	19	-	-	-	19

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

Наименование показателя	Код	За 2011 г.	За 2010 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	996	98
в том числе:			
Навес пляжный лит.Г11	5261	-	34
установка с преобразователем ИСТ-0,06	5262	-	64
система видеонаблюдения внешнего периметра здания	5263	112	-
система видеонаблюдения внутреннего периметра здания	5264	219	-
здание котельного цеха	5265	21	-
навес пляжный лит.Г12	5266	50	-
здание сбор. метал. "Ангар"	5267	199	-
барабан дробометный	5268	42	-
здание сборное метал.ХАРД-2	5269	353	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

2.4 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декаб ря 2010 г.	На 31 Декабря 2009 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	400	-	1082
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	197	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-

3. Финансовые вложения
3.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Поступило	Выбыло (погашено)		Начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка
						Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	3а 2011 г.	52	-	-	(30)	-	-	-	22	-
	5311	3а 2010 г.	53	-	-	(1)	-	-	-	52	-
в том числе:	5302	3а 2011 г.	52	-	-	(30)	-	-	-	22	-
	5312	3а 2010 г.	53	-	-	(1)	-	-	-	52	-
Краткосрочные - всего	5305	3а 2011 г.	5358	-	18700	(8808)	-	-	-	15250	-
	5315	3а 2010 г.	2750	-	12781	(10173)	-	-	-	5358	-
в том числе:	5306	3а 2011 г.	5358	-	18700	(8808)	-	-	-	15250	-
	5316	3а 2010 г.	2750	-	12781	(10173)	-	-	-	5358	-
Финансовых вложений - итого	5300	3а 2011 г.	5410	-	18700	(8838)	-	-	-	15272	-
	5310	3а 2010 г.	2803	-	12781	(10174)	-	-	-	5410	-

4. Запасы

4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Выбыло		Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
						Себестоимость	Резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	За 2011 г.	41012	-	109317	(104866)	-	-	X	45463	-
	5420	За 2010 г.	46780	-	78865	(84633)	-	-	X	41012	-
в том числе: сырье и материалы	5403	За 2011 г.	21356	-	54424	(6524)	-	-	(46483)	22773	-
	5423	За 2010 г.	20298	-	39358	(4443)	-	-	(33857)	21356	-
Затраты в незавершенном производстве	5402	За 2011 г.	4691	-	54845	(8016)	-	-	(44643)	6877	-
	5422	За 2010 г.	5795	-	39242	(5454)	-	-	(34892)	4691	-
готовая продукция	5403	За 2011 г.	13824	-	-	(89768)	-	-	91126	15182	-
	5423	За 2010 г.	18393	-	-	(73318)	-	-	68749	13824	-
товары	5404	За 2011 г.	1141	-	48	(558)	-	-	-	631	-
	5424	За 2010 г.	2294	-	265	(1418)	-	-	-	1141	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Поступление		Выбыло			Перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	Учтенная по услови- ям догово- ра	Величина резерва по сомни- тельн ым долгам
					В результате хозяйстве- н- ных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитаю- щие- ся проценты, штрафы и иные начислени- я	Погашени- е	Списани- е на финанс- овый резуль- тат	Восста- новл- ение резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	3а 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	3а 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	3а 2011 г.	18973	-	305235	22	(307529)	-	-	-	16700	-
	5530	3а 2010 г.	14627	-	239287	-	(207425)	(823)	-	-	18973	-
в том числе:												
Счет 60.2 поставщики и подрядчики	5514	3а 2011 г.	5047	-	84120	-	(85496)	-	-	-	3671	-
	5534	3а 2010 г.	4297	-	61105	-	(59754)	(600)	-	-	5047	-
62.1 покупатели и заказчики	5512	3а 2011 г.	13180	-	138676	-	(139298)	-	-	-	12558	-
	5532	3а 2010 г.	9689	-	111920	-	(108428)	-	-	-	13180	-
68 налоги и сборы (без сч.68.4.1)	5513	3а 2011 г.	92	-	33023	-	(33009)	-	-	-	105	-
	5533	3а 2010 г.	152	-	26627	-	(26691)	-	-	-	92	-
Счет 68.4.1 налог на прибыль	5514	3а 2011 г.	357	-	458	-	(806)	-	-	-	9	-
	5534	3а 2010 г.	32	-	1072	-	(747)	-	-	-	357	-
Счет 69 расчеты по социальному страхованию	5515	3а 2011 г.	114	-	12518	-	(12594)	-	-	-	38	-
	5535	3а 2010 г.	168	-	7490	-	(7545)	-	-	-	114	-
Счет 71 расчеты с подотчетными лицами	5516	3а 2011 г.	3	-	2043	-	(1969)	-	-	-	77	-
	5536	3а 2010 г.	-	-	2577	-	(2574)	-	-	-	3	-
Счет 73 расчеты по прочим операциям	5517	3а 2011 г.	78	-	341	-	(221)	-	-	-	198	-
	5537	3а 2010 г.	270	-	1690	-	(1659)	(223)	-	-	78	-
счет 76.5 прочие дебиторы	5518	3а 2011 г.	102	-	34056	22	(34136)	-	-	-	44	-
	5538	3а 2010 г.	19	-	26806	-	(27)	-	-	-	102	-
Итого	5500	3а 2011 г.	18973	-	305235	22	(307529)	-	-	-	16700	-
	5520	3а 2010 г.	14627	-	239287	-	(207425)	(823)	-	-	18973	-

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2011 г.		На 31 Декабря 2010 г.		На 31 Декабря 2009 г.	
		Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	8613	8613	8581	8581	9203	9203
в том числе:							
Покупатели товаров, работ, услуг	5541	8613	8613	8581	8581	9203	9203

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло		Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	3а 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	3а 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	3а 2011 г.	7432	313940	25	(310259)	(15)	-	11122
	5580	3а 2010 г.	3749	228642	15	(224958)	(18)	-	7432
в том числе:									
Счет 60.1 поставщики и подрядчики	5561	3а 2011 г.	202	89094	-	(88705)	(14)	-	577
	5581	3а 2010 г.	291	60310	-	(60389)	(10)	-	202
счет 62.2 покупатели и заказчики	5562	3а 2011 г.	4388	99933	-	(98024)	-	-	6296
	5582	3а 2010 г.	1396	72174	-	(69175)	(8)	-	4388
Счет 68 налоги и сборы (без 68.4.1)	5563	3а 2011 г.	618	33892	2	(33537)	-	-	975
	5583	3а 2010 г.	277	27145	9	(26813)	-	-	618
счет 68.4.1 налог на прибыль	5564	3а 2011 г.	-	762	-	(449)	-	-	313
	5584	3а 2010 г.	1	714	-	(715)	-	-	-
счет 69 расчеты по социальному страхованию	5565	3а 2011 г.	634	13606	1	(13114)	-	-	1126
	5585	3а 2010 г.	427	8004	6	(7803)	-	-	634
счет 70 задолженность по выплате з/платы	5566	3а 2011 г.	1437	40678	-	(40363)	-	-	1752

	5586	3а 2010 г.	1261	30786	-	(30610)	-	-	1437
счет 71 расчеты с подотчетными лицами	5567	3а 2011 г.	2	1964	-	(1966)	-	-	-
	5587	3а 2010 г.	-	2576	-	(2575)	-	-	2
счет 75.2 задолженность по выплате дивидендов	5568	3а 2011 г.	85	6	-	(68)	-	-	24
	5588	3а 2010 г.	40	164	-	(119)	-	-	85
счет 76.5 прочие кредиторы	5569	3а 2011 г.	66	34005	22	(34033)	(1)	-	59
	5589	3а 2010 г.	56	26769	-	(26759)	-	-	66
Итого	5550	3а 2011 г.	7432	313940	25	(310259)	(15)	X	11122
	5570	3а 2010 г.	3749	228642	15	(224958)	(18)	X	7432

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 2011 г.	3а 2010 г.
Материальные затраты	5610	51006	38724
Расходы на оплату труда	5620	39816	29672
Отчисления на социальные нужды	5630	13720	8149
Амортизация	5640	2406	3289
Прочие затраты	5650	11370	8527
Итого по элементам	5660	118319	88361
Изменение остатков (прирост[-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	3498	-
Изменение остатков (уменьшение[+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	5622
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	114821	93983

Исполнительный директор
ОАО «АОМЗ»

Главный бухгалтер



Смолин Д.Б.

Корыстина М.В.