

**Открытое акционерное общество
«Производственное объединение «Северное
машиностроительное предприятие»**

**Информация, сопутствующая
бухгалтерской отчетности
за период с 01 января по 31 декабря 2012 г.**

**СЕВЕРОДВИНСК
2013 год**

1. Общие сведения

Полное наименование	Открытое акционерное общество «Производственное объединение «Северное машиностроительное предприятие»
Сокращённое фирменное наименование	ОАО «ПО «Севмаш»
ИНН/КПП	2902059091/997850001
ОГРН	1082902001401
Свидетельство о государственной регистрации	Свидетельство о государственной регистрации ОАО «ПО «Севмаш» от 01.06.2008 г. серия 29 № 001721465
Юридический адрес	164500, Российская Федерация, Архангельская область, г. Северодвинск, Архангельское шоссе, д.58.
Почтовый адрес	164500, Российская Федерация, Архангельская область, г. Северодвинск, Архангельское шоссе, д.58.
Телефон	(818-4) 50-47-17
Факс	(818-4) 50-02-19
Адрес электронной почты	e-mail: smp@sevmash.ru
Основные виды деятельности	<p>Строительство судов, а именно: проектирование, постройка, переоборудование, модернизация, ремонт, гарантийное и сервисное обслуживание кораблей и судов военного назначения всех типов и классов, в том числе с ядерными энергетическими установками, производство опытных образцов В и ВТ, комплектующих изделий и оборудования, технологического оснащения для нужд обороны страны и на экспорт;</p> <p>Строительство, проектирование, модернизация, ремонт и гарантийное обслуживание объектов освоения шельфа морей и береговых месторождений, оборудования для нефтяной, газовой, алмазодобывающей, лесной, деревообрабатывающей промышленности, мостов и мостовых конструкций;</p> <p>Выполнение работ, оказание услуг по ремонту и техническому обслуживанию, переделка и разрезка на металлолом судов, плавучих платформ и конструкций, в том числе:</p> <ul style="list-style-type: none"> - выполнение работ по утилизации кораблей и судов военного назначения с ядерными и другими энергетическими установками, а также других видов вооружения и военной техники, обеспечение устойчивого и безопасного функционирования соответствующих производственных объектов, рабочих мест; - утилизация гражданских судов, в том числе с ядерными энергетическими установками, всех типов плавсооружений, металлоемких сложных конструкций; - утилизация оборудования нефтяной, газовой, алмазодобывающей, лесной, деревообрабатывающей промышленности, мостов и мостовых сооружений.
Информация о включении в перечень стратегических акционерных обществ	Включено в Перечень стратегических организаций, утвержденный Распоряжением Правительства РФ от 20.08.2009 г. № 1226-р.
Среднесписочная численность за отчетный период (чел.)	24 073
Акционеры	доли собственности на отчетную дату:- 64,45 % – ОАО «СЦСС»- 35,55 % – Российская Федерация в лице ФАУГИ

В соответствии со ст. 12 Устава Органами управления Общества являются:

- Общее собрание акционеров Общества – высший орган управления Общества.
- Совет директоров Общества.
- Коллегиальный исполнительный орган (Правление).
- Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор).

Таблица 1. Сведения о лице, занимающем должность единоличного исполнительного органа

Фамилия Имя Отчество, должность	Впервые был утвержден единоличным исполнительным органом общества	Срок полномочий в соответствии с действующим трудовым контрактом	Доля принадлежащих акций в уставном капитале общества (%)
Будниченко Михаил Анатолевич, Генеральный директор	Протокол ВОСА № 3 от 26.10.2012 г.	Срок полномочий – 5 лет. Срок окончания полномочий на основании – п. 2.1.Трудового договора с единоличным исполнительным органом ОАО «ПО «Севмаш» от 21.11.2012 г.	-

Таблица № 2. Члены Совета Директоров

Фамилия Имя Отчество	Место работы	Должность по основному месту работы	Дата избрания в совет директоров	Доля акций в уставном капитале общества (%)
Тюков Анатолий Павлович*	ОАО «ОСК»	Вице-Президент	29.06.2010	-
Курасов Андрей Александрович	Минпромторг России	Зам. директора департамента	29.06.2012	-
Шлемов Анатолий Федорович	ОАО «ОСК»	Начальник управления ГОЗ	29.06.2012	-
Пономарев Игорь Борисович	ОАО «ОСК»	Начальник департамента ВТС	29.06.2012	-
Салелин Андрей Юрьевич	ГК «Банк развития и внешнеэкономической деятельности»	Директор Департамента промышленности	11.11.2008	-
Стругов Леонид Васильевич	Департамент судостроительной промышленности и морской техники Минпромторга России	Директор Департамента	11.11.2008	-
Севастьянов Игорь Олегович	ОАО «Рособоронэкспорт»	Зам.генерального директора	29.06.2010	-

* Прим. Тюков А.П. с 12 декабря 2012 г. сложил свои полномочия члена Совета директоров.

Таблица 3. Сведения о членах коллегиального исполнительного органа

Фамилия Имя Отчество, должность	Впервые был утвержден единоличным исполнительным органом общества	Срок полномочий в соответствии с действующим трудовым контрактом	Доля акций в уставном капитале общества (%)
Дорофеев Владимир Юрьевич, генеральный директор ОАО «СПМБМ «Малахит»	Протокол СД- № 25/2011 от 18.11.2011г.	Срок окончания полномочий на основании – п. 4.1 дополнительного соглашения к трудовому договору, и п. 3.8 Положения о правлении ОАО «ПО «Севмаш».	-
Кот Андрей Георгиевич, заместитель генерального директора по экономике и финансам ОАО «СПМБМ «Малахит»	Протокол СД- № 25/2011 от 18.11.2011г.	Срок окончания полномочий на основании – п. 4.1 дополнительного соглашения к трудовому договору, и п. 3.8 Положения о правлении ОАО «ПО «Севмаш».	-
Пялов Владимир Николаевич, генеральный конструктор многоцелевых атомных подводных лодок ОАО «СПМБМ «Малахит»	Протокол СД- № 25/2011 от 18.11.2011г.	Срок окончания полномочий на основании – п. 4.1 дополнительного соглашения к трудовому договору, и п. 3.8 Положения о правлении ОАО «ПО «Севмаш».	-
Будниченко Михаил Анатольевич, Генеральный директор ОАО «ПО «Севмаш».	Протокол СД- № 25/2011 от 18.11.2011г.	Срок окончания полномочий на основании – п. 4.1 дополнительного соглашения к трудовому договору, и п. 3.8 Положения о правлении ОАО «ПО «Севмаш».	-
Маричев Сергей Юрьевич, Первый заместитель генерального директора ОАО «ПО «Севмаш»	Протокол СД - № 18/2012 от 20.11.2012	Срок окончания полномочий на основании – п. 4.1 дополнительного соглашения к трудовому договору, и п. 3.8 Положения о правлении ОАО «ПО «Севмаш».	-
Жепетов Владимир Анатольевич, главный инженер ОАО «ПО «Севмаш».	Протокол СД - № 18/2012 от 20.11.2012	Срок окончания полномочий на основании – п. 4.1 дополнительного соглашения к трудовому договору, и п. 3.8 Положения о правлении ОАО «ПО «Севмаш».	-
Змиевский Александр Юрьевич, заместитель генерального директора по	Протокол СД- № 25/2011 от 18.11.2011г.	Срок окончания полномочий на основании – п. 4.1 дополнительного соглашения к трудовому договору, и п. 3.8 Положения о правлении ОАО «ПО «Севмаш».	-

коммерческим вопросам ОАО «ПО «Севмаш»			
Кученов Сергей Германович, заместитель генерального директора по экономике и программам развития ОАО «ПО «Севмаш»	Протокол СД- № 25/2011 от 18.11.2011г	Срок окончания полномочий на основании – п. 4.1 дополнительного соглашения к трудовому договору, и п. 3.8 Положения о правлении ОАО «ПО «Севмаш».	-
Вильнит Игорь Владимирович Первый заместитель генерального директора – главный инженер ОАО «ЦКБ МТ «Рубин»	Протокол СД- № 25/2011 от 18.11.2011г	Срок окончания полномочий на основании – п. 4.1 дополнительного соглашения к трудовому договору, и п. 3.8 Положения о правлении ОАО «ПО «Севмаш»	-
Глазов Александр Михайлович, заместитель генерального директора по экономике и финансам ОАО «ЦКБ МТ «Рубин»	Протокол СД- № 25/2011 от 18.11.2011г	Срок окончания полномочий на основании – п. 4.1 дополнительного соглашения к трудовому договору, и п. 3.8 Положения о правлении ОАО «ПО «Севмаш»	-
Сизов Игорь Александрович, Заместитель генерального директора по безопасности – начальник службы безопасности и защиты коммерческой и внешнеэкономической деятельности ОАО «ЦКБ МТ «Рубин»	Протокол СД- № 25/2011 от 18.11.2011г	Срок окончания полномочий на основании – п. 4.1 дополнительного соглашения к трудовому договору, и п. 3.8 Положения о правлении ОАО «ПО «Севмаш»	-
Сорокин Геннадий Борисович, заместитель генерального директора по управлению персоналом ОАО «ЦКБ МТ «Рубин»	Протокол СД- № 25/2011 от 18.11.2011г	Выбыл в связи со смертью.	-

В отчетном году в состав Правления ОАО «ПО «Севмаш» входили лица, не являющиеся к настоящему времени членами Правления общества:

Фамилия Имя Отчество, должность	Дата избрания в Правление	Дата и причина прекращения полномочий
Дьячков Андрей Аркадьевич, Генеральный директор ОАО «ПО «Севмаш»,	Протокол СД- № 25/2011 от 18.11.2011г	Протокол СД №18/2012 от 20.11.2012, в связи с досрочным прекращением полномочий генерального директора ОАО «ПО «Севмаш» и с назначением на должность - Президентом ОАО «ОСК».
Алсуфьев Алексей Владимирович Главный инженер ОАО «ПО «Севмаш»	Протокол СД- № 25/2011 от 18.11.2011г	Протокол СД №18/2012 от 20.11.2012, в связи с назначением на государственную должность.

Положения о вознаграждении членам коллегиального исполнительного органа общества в 2012 году не утверждалось.

Оплата труда членам коллегиального исполнительного органа общества, включая льготы и социальные гарантии, установлена в соответствии с дополнительными соглашениями к трудовым договорам и трудовыми договорами по совместительству, заключенными между членами коллегиального исполнительного органа общества и Обществом в лице уполномоченного Советом директоров. Общая сумма вознаграждения, выплаченная лицам за исполнение обязанностей членов коллегиального исполнительного органа в 2012 году составила 1 007 902 рубля. Информация о размере вознаграждения членам коллегиального исполнительного органа общества на официальном сайте Общества и в сети Интернет не раскрывалась.

2. Основные направления деятельности Общества в отчетном году

ОАО «ПО «Севмаш» является самым крупным в Российской Федерации головным предприятием судостроительной промышленности и представляет собой уникальный судостроительный производственно - технический комплекс, предназначенный, в первую очередь, для постройки подводных лодок с ядерными энергетическими установками (АПЛ) по заказам Министерства обороны Российской Федерации. Общество также способно осуществлять строительство кораблей и судов любых других типов (дизельные ПЛ, надводные корабли и гражданские суда водоизмещением до 90 тыс. тонн), выполнять ремонт и модернизацию АПЛ и надводных кораблей, строительство специальной морской техники для нефтедобычи, изготовление изделий машиностроения, производство продукции и оказание услуг производственно-технического назначения.

Период деятельности общества в соответствующей отрасли – 73 года.

В силу своего географического расположения и наличия специализированных мощностей ОАО «ПО «Севмаш» в настоящее время не имеет конкурентов на российском рынке по изготовлению продукции с ядерными энергетическими установками для ВМФ России.

По прочим видам продукции (работ, услуг), таким как строительство дизельных ПЛ, строительство надводных кораблей для ВМФ, гражданское судостроение основными конкурентами общества являются судостроительные предприятия Санкт-Петербурга и Ленинградской области, по судоремонту – ОАО «ЦС «Звездочка», г. Северодвинск.

Основными видами деятельности ОАО «ПО Севмаш» в 2012 году были строительство, ремонт и модернизация АПЛ и НК для ВМФ РФ, ремонт и модернизация корабля по проекту 11430 по программе военно-технического сотрудничества с иностранными государствами, строительство специальной морской техники для

нефтедобычи и гражданских судов, изготовление изделий машиностроения, производство продукции и оказание услуг производственно-технического назначения.

На МЛСП «Приразломная» продолжались пуско-наладочные работы оборудования бурового комплекса и подготовка к началу бурения и добычи нефти.

Одной из основных проблем Общества в отчетном и 2013 годах является загрузка основных производственных рабочих. В 2012 году не имели достаточной загрузки корпусообрабатывающий и корпусосварочный цехи. К концу года обозначилась недозагрузка рабочих основных специальностей некоторых цехов верфи.

Причины возникновения проблем с загрузкой рабочих основных цехов - задержка разработки РКД и длительное согласование цен на серии кораблей проектов 955А и 885М с Минобороны и на всех уровнях кооперации, не позволившее ОАО «ПО «Севмаш» своевременно заключить договоры поставок по фиксированным ценам, вследствие чего предприятие не имело возможности развернуть работы на этих заказах.

В июне 2012 г. был выведен для проведения ходовых испытаний в Белом, а затем в Баренцевом море авианосец «Викрамадитья», сооруженный для ВМФ Индии на основе тяжёлого авианесущего крейсера «Адмирал Горшков» путём глубокой модернизации. После выхода из строя нескольких паровых котлов, не закончив испытания, в сентябре 2012 авианосец направлен на ремонт. Ввод в строй «Викрамадитьи» перенесён на октябрь 2013 года.

В целях реализации задела незавершенного производства по танкерам-химовозам, с компанией «Gadlinax Ltd» заключен контракт на поставку двух корпусов танкеро-химовозов.

В связи с тем, что неизбежные расходы на исполнение контрактов на ремонт «Викрамадитьи» и изготовление двух корпусов танкеро-химовозов превосходят поступления, ожидаемые от их исполнения, Обществом в соответствии с ПБУ 8/2010 созданы по состоянию на конец отчетного года оценочные обязательства по убыточным договорам в общей сумме 2749 млн. руб.

В соответствии с ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» и учетной политикой Общества созданы резервы под снижение стоимости материально-производственных запасов и незавершенного производства:

- на сумму 303 млн. руб. по специально приобретенным для исполнения контракта, заключенного в 2004 г. между Обществом и компанией Odfjell SE (заказчик) на строительство танкеро-химовозов. В настоящий момент контракт расторгнут, потребность в МПЗ специального назначения на иных действующих заказах Общества отсутствует (отражен в бухгалтерском учете в январе 2013г., в бухгалтерской отчетности - за 2012г.),

- на сумму 21 млн. руб. по выявленным материальным ценностям, признанным непригодными для использования на строящихся заказах и во внутрихозяйственной деятельности по результатам работы технической комиссии (созданной для определения технической возможности использования в производстве или для внутрихозяйственных нужд изделий и материалов, находящихся на складах с длительным сроком хранения и невостребованных производством) (отражен в бухгалтерском учете в январе 2013г., в бухгалтерской отчетности - за 2012г.),

- на сумму 59 млн. руб. по незавершенному производству по танкерам-химовозам.

В 2012 Обществом были осуществлены расходы на использование энергетических ресурсов, экологические мероприятия и соответствующие платежи:

Затраты на энергетические ресурсы и экологические мероприятия.

В соответствии с Федеральным законом от 23 ноября 2009 г. N 261-ФЗ "Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации", в таблице 4 отражены данные

о совокупных затратах Общества на оплату использованных в течение отчетного периода энергетических ресурсов. Данные приведены в сравнении с данными предыдущего отчетного периода.

Таблица 4. Затраты на энергетические ресурсы

Тыс. руб.

Вид ресурсов	Основное производство			Непромышленное производство			Совокупные затраты		
	2011	2012	В % к пред. году	2011	2012	В % к пред. году	2011	2012	В % к пред. году
Э/энергия	790 894,6	749 043,4	94,7	131 068,8	128 478,5	98,0	921 963,4	877 521,9	95,2
Тепловая энергия	804 071,3	823 091,9	102,4	29 930,6	28 934,0	96,7	834 001,9	852 025,9	102,2
ИТОГО:	1 594 965,9	1 572 135,2	98,6	160 999,4	157 412,5	97,8	1 755 965,3	1 729 547,8	98,5

Как видно из приведенных данных, совокупные затраты Общества на оплату энергетических ресурсов в 2012 году по сравнению с 2011 годом незначительно снизились на 1,5 %. При этом затраты на электроэнергию снизились на 4,8 %, затраты на тепловую энергию повысились на 2,2 %.

Таблица 5. Расходы на экологические мероприятия

Тыс. руб

№ п/п	Вид расходов	Сумма
	I. Капитальные затраты	
1	Создание, покупка основных производственных фондов, всего, в т.ч.:	4 204,2
1.1	Изготовление контейнеров под промышленные отходы	400,3
1.2	Приобретение приборов учета водопотребления и водоотведения	3 803,9
2	Модернизация оборудования цех № 19	11 911,9
3	Капитальный ремонт, всего, в т.ч.	4 360,8
3.1	Ремонт основных фондов промышленных стоков	53,9
3.2	Ремонт энергосетей и оборудования на участке водоканала	873,9
3.3	Ремонт основных производственных фондов по охране окружающей среды	3 433,0
	ИТОГО по п. I	20 476,9
	II. Текущие затраты	
1	Услуги сторонних организаций, всего, в т.ч.:	19 098,8
1.1	Микробиологические исследования воды	72,6
1.2	Обучение по теме «Обращение с опасными отходами»	240,0
1.3	Проведение межлабораторного контроля, поверка испытательного оборудования	143,7
1.4	Демеркуризация ртутных ламп	1 480,5
1.5	Передача сообщений о неблагоприятных метеорологических условиях	279,0
1.6	Утилизация отходов производства	16 883,0
2	Собственные работы, всего, в т.ч.:	117 368,0
2.1	Сбор и переработка льяльных вод судов	9 109,7
2.2	Очистка промышленных стоков	19 058,6
2.3	Транспортировка отходов канализации	87 696,2
2.4	Отбор и анализ проб	857,4
2.5	Перевод сточных вод из ливневой канализации в хозяйственно-бытовую	158,0
2.6	Лабораторные исследования	288,3
2.7	Наладочные работы	199,8
3	Прочие затраты, всего, в т.ч.:	28 057,4
	Расходы на содержание накопителя ТПО и МТПО	2 667,0
	Содержание оборудования цеха № 19	18 537,4
	Охрана и рациональное использование водных ресурсов	5 805,8
	Приобретение сырья, комплектующих	160,0
	Приобретение методической документации	9,8
	Администрирование и экологический менеджмент, информационное обеспечен.	201,7
	Прочие текущие мероприятия	675,7

4	Страхование гражданской ответственности владельца опасного производственного объекта	25 200,0
	ИТОГО по п. II	189 724,2
	ВСЕГО	210 201,1

Таблица 6. Платежи за загрязнение окружающей среды

Тыс. руб.

№ п/п	Источники загрязнения	Плата за загрязнение окружающей среды		
		В пределах норматива	За сверхлимитные сбросы	Общая сумма
1	Загрязнение атмосферного воздуха			
1.1	Выбросы от стационарных источника	78,9	2 184,9	2 263,8
1.2	Выбросы морского и ж/д транспорта	63,2	-	63,2
1.3	Выбросы базы отдыха «Севмаш»	0,4	-	0,4
1.4	Выбросы ВОС-1, цеха № 19	-	0,1	0,1
	ИТОГО по п. 1:	142,5	2 185,0	2 327,5
2	Загрязнение водного бассейна			
2.1	Сточные воды в Никольское устье	70,1	1 214,8	1 284,9
2.2	Сточные воды станции аэрации	522,8	2 522,8	3 045,6
2.3	Промывные воды от ВОС-1	40,2	1 272,9	1 313,1
	ИТОГО по п. 2:	633,1	5 010,5	5 643,6
3	Загрязнение от размещения промышленных отходов, в т.ч.:			
3.1	На временном накопителе ТПО-1	6,6	24,2	30,8
3.2	На площадке малотоксичных отходов	791,6	539,4	1 331,0
3.3	На накопителе с силовых площадок КОС	453,4	514,7	968,1
3.4	На полигоне твердых отходов	577,0	17,9	594,9
3.5	На пром. площадке предприятия	122,8	180,4	303,2
	ИТОГО по п. 3	1 951,4	1 276,6	3 228,0
	ВСЕГО:	2 727,0	8 472,1	11 199,1

3. Деятельность в области НИОКР

В 2012 году, как и в предыдущие отчетные периоды, Общество выполняло НИОКР для сторонних организаций.

Таблица 7. Финансирование работ НИОКР по спецпродукции в 2012 г. году

Тыс. руб. (без НДС)

№ п/п	Вид работ	Заказчик	Полная стоимость	Всего оплачено на 01.01.12 г.	Оплачено в 2012 г.	Ассигнования соисполнителям в 2012 г.
1	"Изготовление опытно-поставочного образца и проведение предварительных и межведомственных испытаний модернизированного аппарата ДУК-М1"	ОАО «СПМБМ «Малахит»	9 600,00	1 020,00	3 635,5	3 901,6
2	"Проведение стендовых испытаний макетов в обеспечение создания изделия ГРДК 204"	ЗАО «НПП «Морская техника»	23 329,1	1 291,1	0	0
3	"Выполнение ОКР по созданию муфты виброизолирующей дистанционно - управляемой для ГЭД мощностью 1400 кВт"	ОАО «СПМБМ «Малахит»	48 763,6	39 168,3	5 610,1	1 713,9
4	"Разработка рабочей конструкторской документации на корпусные конструкции заказа 09552"	ОАО «ЦКБ МТ «Рубин»	6 464,0	1 809,0	0	0
5	"Разработка конструкторской документации заказа проекта 09852 в объеме перечня РКД задела заказа зав.664 проекта 949А № БЛИЦ ГГК-Т-123, предполагаемого к	ОАО «ЦКБ МТ «Рубин»	94 990,4	0	0	0

	использованию при переоборудовании					
6	Авторский надзор за строительством объекта: "Реконструкция электромеханического производства"	ОАО «КБСМ»	1 289,6	1 289,6	1 289,6	1 289,6
	ВСЕГО:		184436,7	44578,0	10535,2	6905,1

Кроме того, в отчетном периоде Общество являлось заказчиком НИОКР по темам:

Таблица 8.

№ п/п	Вид работ	Исполнитель	Договор		Стоимость работ (без НДС)
			№	Дата	
1	Определение областей применения научно-исследовательского комплекса методов измерения звуковых полей «NI-V7» при проведении виброакустических испытаний на стендах заказчика	ФГАОУ ВПО «САФУ им. М.В.Ломоносова»	801/12/89/22307	02.03.2012	250
2	Разработка конструкции и технологии изготовления универсальных виброизоляторов для транспортных, энергетических и других промышленных систем, эксплуатируемых при динамических нагрузках в условиях Крайнего Севера и Арктики	ФГАОУ ВПО «САФУ им. М.В.Ломоносова»	333/89/22306	23.03.2012	250
	ИТОГО:				500

По состоянию на 01.01.2013 г. работы исполнителем выполнены, но результаты НИОКР не оформлены.

4. Сведения об учетной политике на 2012 г.

Учетная политика Общества для целей бухгалтерского учета утверждена приказом генерального директора от 28.12.2011г. № 1336, изменения в отчетном периоде не вносились.

Согласно положениям учетной политики:

1. Активы, отвечающие условиям признания их основными средствами, и стоимостью за единицу в пределах лимита, установленного ПБУ 6/01 «Учет основных средств», включаются в состав материально-производственных запасов.

По завершении работ по достройке, дооборудованию, реконструкции, модернизации объекта основных средств затраты, учтенные в составе капитальных вложений во внеоборотные активы, увеличивают первоначальную стоимость этого объекта.

Переоценка объектов основных средств не производится.

Начисление амортизации производится линейным способом в соответствии с «Едиными нормами амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР», утвержденными Постановлением Совмина СССР от 22.10.1990 N 1072.

2. Амортизационные отчисления по объектам нематериальных активов определяются линейным способом (исходя из норм амортизации, исчисленных на основе срока их полезного использования). По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется.

3. Пересчет стоимости активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, производится:

- 1) на дату совершения операции и на отчетную дату в отношении:
 - денежных знаков в иностранной валюте в кассе Общества и на валютных счетах в банках;
 - денежных и платежных документов;
 - ценных бумаг (за исключением акций);

- средств в расчетах, включая по заемным обязательствам.

2) на дату совершения операции в отношении:

- стоимости вложений во внеоборотные активы;
- материально-производственных запасов.

Указанные активы пересчитываются один раз - на дату принятия их к бухгалтерскому учету. В последующем - после принятия их к бухгалтерскому учету - пересчет в связи с изменением курса не производится.

3) в отношении дебиторской и кредиторской задолженности:

- на дату совершения операции;
- на отчетную дату (кроме задолженности по предоплатам и авансам).

Пересчет показателей бухгалтерского баланса обособленного подразделения Общества, ведущего деятельность за пределами РФ, составленного в иностранной валюте, в валюту РФ (рубль) - для включения в сводную бухгалтерскую отчетность производится по курсу ЦБ РФ, последнему в отчетном периоде. Пересчет величины доходов и расходов производится с использованием курсов, действовавших на соответствующие даты совершения операций в иностранной валюте.

Разницы, возникающие в результате пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств общества, используемых для ведения деятельности за пределами Российской Федерации, в рубли отражаются в составе добавочного капитала».

Продажа иностранной валюты отражается развернуто с учетом доходов и расходов.

Расходы Общества, произведенные комиссионером в валюте от своего имени и в интересах общества, пересчитываются в рубли по курсу на дату утверждения отчета комиссионера, если иное не предусмотрено условиями договора.

4. Выручка и расходы по договорам, длительность выполнения которых составляет более одного отчетного года или сроки начала и окончания которых приходятся на разные отчетные годы, признаются в бухгалтерском учете 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.

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);
- 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 измерителе. 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.

5. МПЗ учитываются по договорным (учетным) ценам, за исключением топлива и реагентов для цеха 19, по которым транспортно-заготовительные расходы (далее – ТЗР) непосредственно включаются в учетную цену. Разница между стоимостью по учетным ценам и фактической стоимостью приобретения учитывается в составе ТЗР на счете 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей».

Фактической себестоимостью МПЗ, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признается стоимость активов, переданных или подлежащих передаче обществом.

6. Общепроизводственные и общехозяйственные (далее – накладные) расходы ежемесячно относятся на себестоимость продукции (работ, услуг), при этом распределение производится в два этапа:

- по каждому заказу определяется плановая сумма накладных расходов путем умножения прямой заработной платы работников на плановые проценты накладных расходов;
- разность между общей фактической и общей плановой суммой накладных расходов распределяется по заказам пропорционально плановым суммам накладных расходов, за исключением заказов внутриводового оборота.

Общехозяйственные расходы, относящиеся на себестоимость продукции (выполненных работ, услуг) обособленных подразделений Общества, ежемесячно определяются путем умножения прямой заработной платы на плановый процент общехозяйственных расходов.

Издержки подразделений общественного питания (кафе Дома техники) распределяются пропорционально покупной стоимости сырья и товаров.

Управленческие и цеховые расходы цеха № 19 относятся на себестоимость продукции пропорционально заработной плате рабочих, занятых в производстве водоснабжения и водоотведения.

Общезаводские расходы относятся на себестоимость продукции для сторонних потребителей. Затраты обслуживающих участков распределяются пропорционально расходам на водоснабжение и водоотведение.

Расходы на водоснабжение и водоотведение распределяются на себестоимость продукции и внутреннего оборота пропорционально отпущенной продукции в натуральных единицах.

Управленческие расходы СХП «Заводское» распределяются ежемесячно по участкам СХП пропорционально прямым расходам каждого участка СХП.

Общепроизводственные расходы участка животноводства ежемесячно распределяются на себестоимость видов продукции пропорционально произведенным объемам данного участка.

Коммерческие расходы признаются в себестоимости реализованной продукции (товаров, работ, услуг) полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

7. Расходы будущих периодов подлежат списанию на себестоимость продукции (работ, услуг) равномерно в течение периода, к которому они относятся. В соответствии с принятым в Обществе порядком остатки по балансовому счету 97 включаются в бухгалтерской отчетности в строку 1210 «Запасы».

8. Расходы на НИОКР для сторонних организаций являются для Общества расходами по обычным видам деятельности и учитываются на одноименном субсчете к счету 20 «Основное производство»

Учет расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам (расходов на НИОКР), выполняемых для собственных нужд, ведется на отдельном субсчете счета 23 «Вспомогательные производства».

Списание расходов по каждой выполненной НИОКР для собственных нужд производится линейным способом (равномерно в течение ожидаемого срока использования полученных результатов НИОКР и технологическим работам, но не более пяти лет).

В случае прекращения использования результатов НИОКР, оставшиеся расходы подлежат списанию на прочие расходы отчетного периода на дату принятия решения о прекращении использования результатов работы.

Расходы по НИОКР, не давшие положительного результата, списываются на прочие расходы отчетных периодов равномерно в течение одного года с даты принятия решения о прекращении проведения НИОКР.

5. Изменения учетной политики Общества для целей бухгалтерского учета в 2013 г.

1. Ликвидированы по состоянию на 31.12.2012г. отдельные балансы:
 - представительства Общества в г. Москва,
 - госплемзавода по разведению свиней и племенному воспроизводству свиноводческих пород (СХП "Заводское").
2. В связи с вступлением в силу с 01.01.2013г. федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»:
 - приведена в соответствие терминология (слова "хозяйственных операций" заменены на слова "фактов хозяйственной жизни", слово "имущество" - на слово "активы");
 - внесены дополнения в части форм первичных документов.
3. Внесено изменение в части начисления амортизации по основным средствам, введенным в эксплуатацию с 01.01.2013г.:
линейным способом в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 №1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».
4. Добавлен новый пункт в части отражения распределения начисленных страховых взносов в Пенсионный фонд по дополнительному тарифу в учете затрат на производство.
5. Добавлен новый пункт в части отражения оценочных обязательств по убыточным договорам - исходя из ожидаемого превышения расходов на выполнение такого договора над поступлениями по нему, на основании расчетных данных экономической службы общества в составе расходов по обычным видам деятельности Общества.

6. Сведения об отчетности.

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Все стоимостные показатели в ней приведены в тысячах рублей.

6.1.Корректировки строк бухгалтерского баланса за предыдущие отчетные периоды.

При формировании отчетности за 2012 год в бухгалтерский баланс внесены следующие изменения по корректировке входящих остатков:

1) в связи с применением с 2012 г. требований, установленных положением по бухгалтерскому учёту «Учёт расчётов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02 (утв. приказом Минфина РФ от 19.11.2002 №114н) ретроспективно откорректированы показатели «Отложенные налоговые активы», «Отложенные налоговые обязательства», «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)».

2) в соответствии с разъяснениями Минфина (Письмо Минфина России от 24 января 2011 г. N 07-02-18/01 "Рекомендации аудиторским организациям, индивидуальным аудиторам, аудиторам по проведению аудита годовой бухгалтерской отчетности организаций за 2010 год") в составе внеоборотных активов ретроспективно отражены суммы перечисленных авансов и предварительной оплаты работ, услуг, связанных с капитальными вложениями;

3) по результатам анализа перечня заказов с длительным циклом производства в целях признания условной выручки в соответствии с учетной политикой Общества, были произведены уточненные бухгалтерские проводки с отражением финансового результата в сумме 32 779 тыс. руб. (без НДС).

4) в соответствии с разъяснениями Минфина России (письмо от 09.01.2013 N 07-02-18/01) ретроспективно отражены:

а) дебиторская задолженность по авансам выданным в оценке за минусом суммы налога на добавленную стоимость, подлежащей вычету (принятой к вычету) в соответствии с налоговым законодательством;

б) кредиторская задолженность по полученной оплате, частичной оплате в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг, передачи имущественных прав) в оценке за минусом суммы налога на добавленную стоимость, подлежащей уплате в бюджет в соответствии с налоговым законодательством.

Результаты изменений данных бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2011г. сгруппированы в таблице 9:

Таблица 9. Корректировка строк бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2011г.

Тыс. руб.				
Наименование показателя	Код показателя	Данные до корректировки на 31.12.2011	Данные после корректировки на 31.12.2011 г.	Разница (гр.4 - гр.3)
1	2	3	4	5
I. Внеоборотные активы				
Отложенные налоговые активы (см п. 1 корректировок)	1180	0	1 970 543	1 970 543
Прочие внеоборотные активы	1190 (1170 в 2011 г.)	2 237 757	2 407 137	169 380
в том числе:	1192	0	169 380	169 380
авансы, выданные в связи с ТПП и КС				
в том числе:				178 292
- см п. 2 корректировок				
- см п. 4 корректировок				- 8 912
Итого по разделу I	1100	11 772 034	13 911 957	2 139 923
II. Оборотные активы				
- см п. 3) корректировок:				
Запасы	1210	17 369 442	17 336 663	- 32 779
в том числе:	1212	4 697 331	4 664 552	- 32 779
незавершенное производство				
Не предъявленная к оплате начисленная выручка по договорам ДЦИ, всего, в т.ч.	1270	163 228 734	163 261 513	32 779
Дебиторская задолженность	1230	41 835 434	28 331 029	- 13 504 405
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	1231	13 887 056	12 069 121	- 1 817 935
в том числе:	1233 (134 в 2011 г.)	13 074 542	12 069 121	- 1 005 421
авансы выданные (по п. 4а) корректировок)				
прочие дебиторы (по п. 4б) корректировок)	1234 (1235 в 2011 г.)	812 514	0	- 812 514
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	1235 (1236 в 2011 г.)	27 948 378	16 261 908	- 11 686 470
в том числе:	1238	16 251 555	14 610 750	- 1 640 805
авансы выданные				
в т.ч. по п. 4а) корректировок				- 1 462 513
по п. 2) корректировок				- 178 292
прочие дебиторы (по п. 4б) корректировок)	1239	10 654 757	609 092	- 10 045 665
ИТОГО по разделу II	1200	239 554 102	226 049 697	- 13 504 405
БАЛАНС	1600	251 326 136	239 961 654	- 11 364 482

III. Капитал и резервы				
- по п. 1) корректировок:				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(4 416 271)	(2 898 426)	1 517 845
ИТОГО по разделу III	1200	7 850 464	9 368 309	1 517 845
IV. Долгосрочные обязательства				
Отложенные налоговые обязательства (по п. 1) корректировок)	1420	0	452 698	452 698
Прочие обязательства (по п. 4б) корректировок)	1450	46 941 537	46 129 023	- 812 514
ИТОГО по разделу IV	1400	51 270 441	50 910 625	- 359 816
V. Краткосрочные обязательства				
Кредиторская задолженность	1520	188 783 449	176 260 938	- 12 522 511
в том числе:	1525	179 026 186	168 980 521	- 10 045 665
авансы полученные (по п. 4б) корректировок)				
прочие кредиторы (по п. 4а) корректировок)	1526	6 928 113	4 451 267	- 2 476 846
ИТОГО по разделу V	1500	192 205 231	179 682 720	- 12 522 511
БАЛАНС	1700	251 326 136	239 961 654	- 11 364 482

Таблица 10. Корректировка строк бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2010г.

Наименование показателя	Код показателя	Данные до корректировки	Данные после корректировки	Разница (гр.4 - гр.3)
1	2	3	4	5
I. Внеоборотные активы				
Отложенные налоговые активы (по п. 1) корректировок)	1180	0	2 026 498	2 026 498
Прочие внеоборотные активы	1190	1 851 898	2 270 052	418 154
в том числе:	1192	0	418 154	418 154
авансы, выданные в связи с ТПП и КС				
в том числе:				436 800
- по п. 2) корректировок				
- по п. 4а) корректировок				- 18 646
Итого по разделу I	1100	11 407 278	13 851 930	2 444 652
II. Оборотные активы				
Дебиторская задолженность	1230	38 756 218	26 455 262	- 12 300 956
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	1231	23 018 631	14 252 249	- 8 766 382
в том числе:	1233	15 506 097	14 252 249	- 1 253 848
авансы выданные (по п. 4а)				
прочие дебиторы (по п. 4б)	1234	7 512 534	0	- 7 512 534
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	1235	15 737 587	12 203 013	- 3 534 574
в том числе:	1238	12 175 966	11 009 261	- 1 166 705
авансы выданные				
в т.ч. по п. 4а) корректировок				- 729 905
по п. 2) корректировок				- 436 800
прочие дебиторы (по п. 4б)	1239	3 227 414	859 545	- 2 367 869
ИТОГО по разделу II	1200	213 751 476	201 450 520	- 12 300 956
БАЛАНС	1600	225 158 754	215 302 450	- 9 856 304

III. Капитал и резервы				
- по п. 1) корректировок:				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(2 469 789)	(952 593)	1 517 196
ИТОГО по разделу III	1200	9 407 375	10 924 571	1 517 196
IV. Долгосрочные обязательства				
Отложенные налоговые обязательства (по п. 1)	1420	0	509 302	509 302
Прочие обязательства (по п. 4б)	1450	114 294 389	106 781 855	- 7 512 534
ИТОГО по разделу IV	1400	114 294 389	107 291 157	- 7 003 232
V. Краткосрочные обязательства				
Кредиторская задолженность	1520	96 796 804	92 426 536	- 4 370 268
в том числе:	1525	90 013 265	87 645 396	- 2 367 869
авансы полученные (по п. 4б)				
прочие кредиторы (по п. 4а)	1526	3 896 368	1 893 969	- 2 002 399
ИТОГО по разделу V	1500	101 456 990	97 086 722	- 4 370 268
БАЛАНС	1700	225 158 754	215 302 450	- 9 856 304

По другим показателям обеспечена сопоставимость данных бухгалтерской отчетности за периоды, предшествующие отчетному, с данными за отчетный период.

6.2. Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2012 год в соответствии с п. 25 ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»

Таблица 11

Руб.

Вид актива (обязательства)	ОНА		ОНО	
	Начислено	Списано	Начислено	Списано
<i>Временные разницы, возникшие в 2012 году и повлекшие корректирование условного дохода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль:</i>				
Разница в начислении УД по данным БУ и НУ по заказам ДЦИ	0,00	0,00	172 083 391,80	0,00
Прочие доходы	0,00	0,00	438 454,00	0,00
Разница в начислении УР по данным БУ и НУ по заказам ДЦИ	1 652 513 383,40	465 107 229,00	0,00	0,00
Затраты в НЗП по прочим заказам	279 718 627,00	114 011 185,00	303 423 070,00	
Прочие расходы	59 777 990,20	0,00	0,00	0,00
Затраты в НЗП по подразделениям	1 023 017,20	0,00	0,00	0,00
Налоговый убыток отчетного периода	204 996 953,40	0,00	0,00	0,00
ИТОГО:	2 298 029 971,20	579 118 414,00	475 944 916,60	0,00
<i>Временные разницы, возникшие в прошлых отчетных периодах, но повлекшие корректирование условного дохода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль:</i>				
Прочие доходы	0,00	215 696,80	0,00	0,00
Списание разницы в начислении УД по данным БУ и НУ по заказам ДЦИ	0,00	0,00	0,00	29 669 194,00
Прочие расходы	0,00	0,00	0,00	14 970 535,20
Списание разницы в начислении УР по данным БУ и НУ по заказам ДЦИ	0,00	55 791 776,20		
ИТОГО:	0,00	56 007 473,00	0,00	44 639 729,20
<i>Постоянные разницы, возникшие в 2012 году и повлекшие корректирование условного дохода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль:</i>				
Вид актива (обязательства)	Начислены ПНА		Начислены ПНО	
Доходы от участия в других организациях	93 185,40		0,00	
Прочие доходы	228 526,00		0,00	
Доходы, не учитываемые при налогообложении прибыли	131 353 414,80		0,00	
Доходы от безвозмездного пользования имуществом	0,00		79 170,00	
Курсовые разницы, учитываемые на забалансовых счетах	143 264,00		1 865 930,40	
Расходы, не учитываемые при налогообложении прибыли	0,00		184 372 984,40	
Убытки от реализации ОС	0,00		66 880,20	
Расходы на благотворительность и социальную сферу	0,00		32 879 324,00	

Прочие расходы	2 000,00	4 420 616,20
Убытки от деятельности ОПХ	0,00	6 224,00
ИТОГО:	131 820 390,80	323 691 129,20

6.3. Таблица отклонений показателей бухгалтерской отчетности, по которым значения изменились более, чем на 30 процентов по сравнению с 2011 годом.

6.3.1. Бухгалтерский баланс (Таблица 12)

Наименование показателя	Код строки	на 31.12.2012 млн. руб.	на 31.12.2011 млн. руб.	2012 в % к 2011	разница в %
Отложенные налоговые активы	1180	3 533	1 971	179.3	79.3
авансы, выданные в связи с ТПП и КС	1192	294	169	173.8	73.8
незавершенное производство	1212	2 598	4 664	55.7	-44.3
готовая продукция и товары для перепродажи	1214	661	118	561.0	461.0
расходы будущих периодов	1216	76	117	65.3	-34.7
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	1231	4 807	12 069	39.8	-60.2
авансы выданные	1233	4 802	12 069	39.8	-60.2
прочие дебиторы	1239	1 425	609	234.0	134.0
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	14 604	9 476	154.1	54.1
расчетные счета	1252	4 141	8 040	51.5	-48.5
прочие денежные средства	1254	6	346	1.8	-98.2
денежные эквиваленты	1255	10 437	1 087	959.4	859.4
Добавочный капитал	1350	7 344	4 042	181.7	81.7
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	-8 398	-2 898	289.8	189.8
Итого по разделу III «Капитал и резервы»	1300	8 274	9 368	88.3	-11.7
Заемные средства	1410	11 241	4 329	259.7	159.7
Отложенные налоговые обязательства	1420	884	453	195.3	95.3
Оценочные обязательства (долгосрочные)	1430	705	0		100.0
Прочие долгосрочные обязательства	1450	28 789	46 129	62.4	-37.6
Кредиторская задолженность поставщики и подрядчики	1521	5 234	2 204	237.5	137.5
задолженность по налогам и сборам	1524	1 601	177	905.2	805.2
прочие кредиторы	1526	5 835	4 451	131.0	31.0
Оценочные обязательства (краткосрочные)	1540	3 662	699	523.6	423.6

1. Рост активов по статье «Отложенные налоговые активы» связан, в основном, с созданием в 2012 году в бухгалтерском учете оценочных обязательств и оценочных резервов.

2. Снижение показателя «Незавершенное производство» обусловлено двумя причинами:

- формированием резервов по убыточным договорам по проектам 11430 и танкерам-химовозам;

- отнесением заказов по строительству танкеров-химовозов к заказам с длительным циклом изготовления и соответствующим формированием по данным заказам не предъявленной к оплате выручки.

3. Колебания показателя «Авансы выданные» по отчетным периодам объективно связаны с особенностями судостроительного производства и необходимостью авансирования на длительную перспективу.

4. В соответствии с разъяснениями Минфина России (письмо от 09.01.2013 N 07-02-18/01):

4.1. дебиторская задолженность отражена в бухгалтерском балансе в оценке за минусом суммы налога на добавленную стоимость, подлежащей вычету (принятой к вычету) в соответствии с налоговым законодательством.

4.2. аналогично при получении организацией оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок этой организацией товаров (выполнения работ, оказания услуг, передачи имущественных прав) кредиторская задолженность отражена в бухгалтерском балансе в оценке за минусом суммы налога на добавленную стоимость, подлежащей уплате в бюджет в соответствии с налоговым законодательством.

5. Внутренние изменения структуры показателей «Авансы выданные» и «Авансы полученные» связаны с переводом авансов по сдаточным заказам 2013 года из категории «долгосрочные» в «краткосрочные»

6. Увеличение прочей дебиторской задолженности (стр. баланса 1239) связано с особенностями учета страховых премий: в 2012 году в качестве дебиторской задолженности учтена крупная сумма страховой премии, уплаченная ОАО «СОГАЗ» по договору страхования авианосца «Викрамадитья»; страховая премия признается в составе расходов Общества ежемесячно в течение срока действия страхового полиса

7. Размещение временно свободных денежных средств на депозитных счетах в кредитных организациях привело к значительному увеличению показателя «Денежные эквиваленты». Высвобождение денежных средств стало возможным по причине длительной договорной компании с соисполнителями по контрактам ГОЗ и неготовностью РКД.

8. В 2012 году вклады в уставный капитал Общества (бюджетные инвестиции) составили:

Таблица 13

Сумма бюджетных инвестиций, руб.	Дата регистрации доп. выпуска	Государственный регистрационный номер выпуска	Дата регистрации отчета о доп. выпуске	Сумма увеличения уставного капитала, руб.
4 412 676 000	02.11.2011	1-01-55382-E-003D	29.03.2012	1 103 169 000
5 790 669 000	18.10.2012	1-01-55382-E-004D	не зарегистрирован	не зарегистрирован

9. Увеличение кредиторской задолженности по налогам и сборам обусловлено, в частности, увеличением суммы НДС к уплате в бюджет за 4 квартал 2012г. в связи со сдачей основного заказа в декабре 2012г.

10. На конец отчетного периода Обществом созданы следующие оценочные обязательства:

10.1. По оплате отпусков в сумме 727 300 тыс. руб. Обязательство является краткосрочным (срок исполнения обязательства – в течение 2013 года).

10.2. По гарантийному ремонту и обслуживанию продукции, изготовленной и переданной покупателю с условием гарантии качества. Обязательство в отношении заказа 201 в сумме 705 026 тыс.руб. является долгосрочным (срок исполнения – в течение 5 лет), в отношении других заказов в сумме 36 874 тыс. руб. – краткосрочное (срок исполнения – в течение 2013 года).

10.3. По убыточным договорам в сумме 2 749 032 тыс. руб. Обязательство является краткосрочным (планируемый срок окончания действия договоров – в течение 2013 года).

10.4. По выплате вознаграждения в сумме 149 103 тыс. руб. Обязательство является краткосрочным (срок исполнения обязательства – в течение 1 квартала 2013 года).

6.3.2. Отчет о финансовых результатах (Таблица 14)

Наименование показателя	Код строки	за 2012г. млн. руб.	за 2011 г. млн. руб.	2012 в % к 2011	разница в %
Валовая прибыль (убыток), в том числе	2100	-6 313	489	-1291.6	-1391.6

Валовая прибыль, исчисленная по договорам с длительным циклом изготовления	2101	-6 725	281	-2391,0	-2491,0
Проценты к получению	2320	363	192	189.1	89.1
Проценты к уплате	2330	754	501	150.4	50.4
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	-6 617	-1 937	341.7	241.7
в т. ч. постоянные налоговые обязат.	2421	192	387	49.6	-50.4
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	432	57	762,0	662,0
Изменение отложенных налоговых активов	2450	1 563	56	2793.1	2693.1
Прочее	2460	12	7	168.4	68.4
Чистая прибыль (убыток)	2400	- 5 500	- 1 947	282.7	182.7

Основной причиной роста убытков в 2012 году по сравнению с 2011 и 2010 годами является формирование оценочных обязательств и резервов в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» и отражения убытков по проектам 11430 и танкерам-химовозам.

6.3.3. Отчет о движении денежных средств

С целью формирования показателей Отчета о движении денежных средств учетной политикой Общества предусмотрено:

1. К денежным эквивалентам относятся депозиты до востребования и высоколиквидные краткосрочные депозиты;
2. К текущим денежным потокам относятся:
 - суммы, поступившие в возмещение ущерба, причиненного Обществу (в том числе работниками);
 - безвозмездно полученные денежные средства;
 - возвращенные работниками неизрасходованные средства, выданные под отчет в предыдущем году на цели связанные с текущей деятельностью;
 - все иные денежные потоки, не указанные в пунктах 9-11 ПБУ 23/2011 и не отраженные в данном пункте;
3. Полученные штрафные санкции, пени относятся:
 - к инвестиционным денежным потокам, если они получены за нарушение условий договора, связанного с созданием внеоборотного актива;
 - к текущим денежным потокам - в случае их получения за нарушение договоров иного типа.

Таблица 15

Наименование показателя	Код строки	за 2012 г. млн. руб.	за 2011 г. млн. руб.	2012 в % к 2011	разница в %
Денежные потоки от текущих операций					
Прочие поступления	4119	790	352	224.4	124.40
Платежи процентов по долговым обязательствам	4123	784	468	167.3	67.31
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	-6 191	-10 659	58.1	-41.92
Денежные потоки от инвестиционных операций					
Поступления – всего	4210	33	49	67.3	-32.65
Поступления от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	32	49	66.4	-33.62
Платежи – всего	4220	1 679	618	271.8	171.84
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-1 646	569	-289.4	-389.35
Денежные потоки от финансовых операций					
Поступления – всего	4310	18 546	9 862	188.0	88.05

получение кредитов и займов	4311	12 756	5 450	234.1	134.06
Платежи в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	5 581	3 190	174.9	74.94
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	12 966	6 672	194.3	94.32
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	5 129	-4 555	-112.6	-212.6

Динамика роста заемных средств в 2012 году обусловлена следующими причинами:

- отсроченным возмещением НДС по экспортным контрактам (ВТС), что вынуждает общество привлекать кредитные средства для обеспечения производственной деятельности;

- большим удельным весом кредитных средств, полученных под государственную гарантию, в объемах финансирования программы строительства заказов для Минобороны России по ГОЗ.

6.3.4. Отчет об изменениях капитала

1. Решением внеочередного общего собрания акционеров общества от 30.09.2011 года (Протокол № 4) принято решение об увеличении уставного капитала общества путем размещения дополнительных обыкновенных именных акций посредством закрытой подписки.

Отчет об итогах дополнительного выпуска обыкновенных бездокументарных акций ОАО «ПО «Севмаш» в количестве 1 103 169 штук номиналом 1000 (одна тысяча) рублей каждая, размещенных путем закрытой подписки 02.11.2011г. № 1-01-55382-Е-003D, зарегистрирован в ФСФР России 29 марта 2012 года.

Изменения в Уставный капитал Общества, который составил 9 327 873 000 рублей, зарегистрированы в Едином государственном реестре юридических лиц 12 апреля 2012 года за ГРН 2122932017910.

2. В соответствии с ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» разница, возникающая в результате пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств ОЛЦ-пансионат «Северный», используемых для ведения деятельности за пределами Российской Федерации, отнесена на уменьшение добавочного капитала в сумме - 7446 тыс. рублей.

7. Информация о государственной помощи.

Государственная помощь получена в виде субсидий на возмещение затрат на уплату процентов по кредитам, привлеченным для целей выполнения государственного оборонного заказа в рамках Государственной программы вооружения на 2011-2020г. под государственные гарантии РФ в соответствии с федеральным законом о федеральном бюджете.

Таблица 16

Период возврата кредита	номер договора	дата кредитного договора	Банк	квартал	получено от МО РФ, руб.	дата зачисления	уплачены проценты, руб.	неиспользованный остаток субсидий, руб.
2015	2797	29.11.2011	ВТБ	1	4 857 834.07	07.03.2012	4 701 959.75	
				2	32 561 552.79	10.04.2012	30 136 173.29	
				3	58 692 280.28	24.07.2012	55 208 706.27	
				4	81 790 445.34	18.10.2012	79 298 338.24	
				1	57 691 138.80	25.12.2012		
ИТОГО					235 593 251.28		169 345 177.55	66 248 073.73
2016	2972	27.09.2012	ВТБ	3			38 769.02	
				4	23 412 193.12	18.10.2012	6 782 495.50	
				1	41 394 000.00	25.12.2012		
ИТОГО					64 806 193.12		6 821 264.52	57 984 928.60
2016	7492	19.06.2012	СБ	3	27 169 523.70	10.09.2012	4 052 693.73	
				4	27 053 500.93	18.10.2012	12 073 291.31	
				1	19 567 820.35	25.12.2012		
ИТОГО					73 790 844.98		16 125 985.04	57 664 859.94
ВСЕГО					374 190 289.38		192 292 427.11	181 897 862.27

Таблица 17. Перечень государственных гарантий Российской Федерации по кредитам, привлекаемым ОАО "ПО "Севмаш" для целей выполнения (реализации) государственного оборонного заказа

N п/п	Полное наименование, место нахождения, идентификационный номер налогоплательщика- кредитора	Номер и дата кредитного договора	Предельная сумма кредита (тыс. руб.)	% ставка по кредиту (процентов годовых)	Предельный срок кредита	Предельная сумма государственной гарантии (тыс. руб.)
1	Банк ВТБ (открытое акционерное общество), 190000, г. Санкт-Петербург", ул. Большая Морская, д. 29, ИНН 7702070139, ОГРН 1027739609391	№ 2797 от 29.11.11	4 578 000	8.15	31.12.2015	4 578 000
2	Банк ВТБ (открытое акционерное общество), 190000, г. Санкт-Петербург", ул. Большая Морская, д. 29, ИНН 7702070139, ОГРН 1027739609391	№ 2972 от 28.09.12	3 045 600	9.50	31.12.2016	3 045 600
3	Сбербанк России (ОАО), 117997, г. Москва, ул. Вавилова д.19, ИНН 7707083893, ОГРН 1027700132195	№ 7492 от 19.06.12	3 200 570	9.5	31.12.2016	3 200 570
	Итого		10 824 170			10 824 170

8. Информация об обеспечении обязательств.

Таблица 18 Обеспечения обязательств полученные.

№ п/п	Наименование организации (от кого получено поручительство)	Наименование организации (за кого получено поручительство)	№ договора и дата	Предмет поручительства	Валюта договора	Сумма тыс. руб.	Сумма текущей задолженности тыс. руб.	Дата начала действия договора	Дата окончания срока действия договора
1	2	3	5	6	7	8	10	11	12
1	ОАО "Фондсервисбанк"	ЗАО "Техно Экспресс"	Банковская гарантия № б/н	62/22141 от 10.01.12	руб	52 752	52 752	10.01.2012	10.03.2013
2	ООО "Олта"	ОАО "НИТИ "Прогресс"	Договор поручительства № 1 036-ОЛ/2011	№ 62/21351 от 11.10.2011	руб	56 750	56 750	11.10.2011	18.05.2013
3	ООО "Прайд"	ООО НПФ "ГТ Инспект"	Договор поручительства № 1318/12	62/22157 от 20.02.12 г.	руб	81 187	81 187	20.02.2012	31.12.2013
Итого						190 689	190 689		

Обеспечения обязательств выданные.

Таблица 19. Товарно-материальные ценности, переданные в залог.

№ Кредитного договора	Срок возврата	Кредитная организация	Сумма на 31.12.2012 г. (руб.)
5494/7/1102/01 от 30.09.11 г.	31.12.2013	Сбербанк России	167 500 860.80
5494/7/11099 от 30.09.11 г.	22.03.2013	Сбербанк России	2 612 308 765.79
			2 779 809 626.59

Таблица № 20. Залог права требования.

№ п/п	№ договора	Кредитор	№ кредит- ного соглашения	Срок возврата	Сумма залога \$	Сумма на 31.12.2012 г. (руб.)
1	7486-ЗАЛ-1 от 30.11.12	ОАО "Сбербанк России"	7487 от 29.06.12 7488 от 29.06.12 7489 от 29.06.12 7490 от 29.06.12	31.12.2013 01.07.2014 31.12.2014 31.12.2014	245 381 145.00	7 452 887 902.74

2	7486-ЗАЛ-2 от 30.11.12	ОАО "Сбербанк России"	7487 от 29.06.12	31.12.2013	83 076 831.00	2 523 267 664.91
			7488 от 29.06.12	01.07.2014		
			7489 от 29.06.12	31.12.2014		
			7490 от 29.06.12	31.12.2014		
3	7486-ЗАЛ-3 от 30.11.12	ОАО "Сбербанк России"	7487 от 29.06.12	31.12.2013	188 460 920.00	5 724 066 984.88
			7488 от 29.06.12	01.07.2014		
			7489 от 29.06.12	31.12.2014		
			7490 от 29.06.12	31.12.2014		
				Итого:	516 918 896.00	15 700 222 552.53

Таблица № 21 Договоры-поручительства

№ договора-поручительства	Кредитная организация	№ договора	Заёмщик	срок возврата	Общая сумма по договору (руб.)	Сумма на 31.12.2012г. (руб.)
№ 19/02/2012 от 14.08.2012 (совместно с ОАО «ОСК»)	ФГУП "Атомфлот"	Протокол рассмотрения заявок на участие в открытом конкурсе № 054910000021200000-2 03.08.2012	ООО "Балтийский Завод - Судостроение"	29.01.2018	36 959 600 000	11 087 880 000
ИТОГО:						11 087 880 000

9. Информация о технической помощи

В отчетном периоде Общество являлось получателем безвозмездной технической помощи (содействия) (подтверждено соответствующим удостоверениями) в соответствии с Федеральным законом от 04.05.1999 N 95-ФЗ "О безвозмездной помощи (содействии) Российской Федерации и внесении изменений и дополнений в отдельные законодательные акты Российской Федерации о налогах и об установлении льгот по платежам в государственные внебюджетные фонды в связи с осуществлением безвозмездной помощи (содействия) Российской Федерации".

Сведения о действующих Программах технической помощи (содействия) и объемах финансирования за 2012 год приведены ниже.

Таблица 22.

Руб.

№ п/п	Номер и название договора, наименование полученных целевых средств	Дата поступления	Срок использования	Стоимость имущества, работ, услуг или сумма денежных средств	Сумма средств, использованных по назначению в течение установленного срока	Сумма не использованных средств
1	Совершенствование СФЗ УиКЯМ (Поставка портативных дозиметров гамма-излучения БИРК-3) Сандийская нац.лаборатория, контракт 1019448 от 31.03.2010 дог.66/7073 от 15.07.2010 Удостов. № 7632 б/сч 86.14 ШО 10452 (ст.31)	28.04.2011	30.01.2012	365 830,08	365 830,08	
		23.06.2011	30.01.2012	92 056,80	29234,11	62 822,69
	ИТОГО по коду:			457 886,88	395 064,19	62 822,69
2	Совершенствование СФЗ УиКЯМ ("Обучение специалистов и закупка оборудования") Сандийская нац.лаб. контракт 921593 ред.2 от 12.02.2010 , дог.6672/6741 от 11.02.2010 зад 1, 2, 3, 4, 5. Удостов. № 7421 б/сч 86.09 ст. 28 (осн.деят.)	09.06.2010	31.12.2014	3 304,53	3 304,53	
		01.12.2010	31.12.2014	457 970,44	99 877,44	358 093,00
	ИТОГО по коду:			461 274,97	103 181,97	358 093,00
3	Совершенствование СФЗ УиКЯМ (Обучение по системе МОМ в ОАО "ПО"Севмаш") Брукхевен нац.лаб., контракт 165455/2 от 27.04.2010 дог.6672/7220 от 13.12.2010 б/сч 86.09 ст.39353 (осн.деят.заказ 39353) уд.7983	02.04.2011	31.12.2011	97 568,18	93 081,41	4 486,77
	ИТОГО по коду:			97 568,18	93 081,41	4 486,77
4	Совершенствование СФЗ УиКЯМ (Поставка дизельгенератора для об.438) Сандийская нац.лаб., контракт 749956 попр.5 от 10.02.2010 дог.749956 /44/5620 от 10.03.2010 Удостов. № 6142 б/сч 86.14 ШО 10438 (ст.8)	02.09.2010	31.12.2014	322 285,77		322 285,77
	ИТОГО по коду:			322 285,77		322 285,77
5	Совершенствование СФЗ УиКЯМ (Закупка переносных детекторов взрывчатых веществ "МО-2М" пр. ЗАО "СИБЕЛ") МИ "Бателл" ТСЗО., контракт 109707 от 31.03.2010 дог.66.72/6780 от 31.03.2010 Удостов. № 7575 б/сч 86.14 ШО 10451 (ст.30)	30.11.2010	31.12.2014	65 225,93		65 225,93

	ИТОГО по коду:			65 225,93		65 225,93
6	Разработка процедур эксплуатации с-мы МОМ Брукхевен нац.лаб. контракт 165455 от 27.04.2010, дог.6672/7868 зад. 3 Удостовер. № 8578 б/сч 86.09 ст.27862 (осн.деят.)	17.04.201	31.03.2012	119 045,60	7 007,47	112 038,13
		22.03.2012	28.02.2012	134 940,50		134 940,50
	ИТОГО по коду:			253 986,10	7 007,47	246 978,63
7	Системный подход к обучению Сандийская нац.лаб. контракт, дог.6672/8061 Удостовер. № 8577 б/сч 86.09 ст.27864 (осн.деят.)	04.05.2012	20.09.2012	140 126,03	77 007,83	63 118,20
		14.11.2012	20.09.2012	530 266,49		530 266,49
	ИТОГО по коду:			670 392,52	77 007,83	593 384,69
8	Обмен информацией с-мы МОМ Брукхевен нац.лаб. контракт 165455 от 27.04.2010, дог.6672/7870 зад. 4 Удостовер. № 8580 б/сч 86.09 ст.27861 (осн.деят.)	22.03.2012	30.12.2012	73 895,99	21 840,63	52 055,36
		12.05.2012	30.12.2012	76 483,42		76 483,42
		06.08.201	30.12.2012	74 182,31		74 182,31
		20.12.2012	30.12.2012	155 648,64		155 648,64
		24.12.2012	30.12.2012	77 720,08		77 720,08
	ИТОГО по коду:			457 930,44	21 840,63	436 089,81
9	Разработка процедур эксплуатации с-мы МОМ Брукхевен нац.лаб. контракт 165455 от 27.04.2010, дог.6672/7869 зад. 5 Удостовер. № 8579 б/сч 86.09 ст.27863 (осн.деят.)	22.03.2012	30.12.2012	53 742,53	2 162,69	51 579,84
		17.04.2012	30.12.2012	54 760,98		54 760,98
		12.08.2012	30.12.2012	59 258,67		59 258,67
		20.12.2012	30.12.2012	56 599,50		56 599,50
		24.12.2012	30.12.2012	56 523,70		56 523,70
	ИТОГО по коду:			280 885,38	2 162,69	278 722,69
10	Усовершенствование системы радиационного мониторинга и аварийного реагирования Удостоверение № 6677	28.04.2012	30.12.2013	852 481,00	852 481,00	
		30.08.2012	30.12.2013	3 669 008,00	3 669 008,00	
	ИТОГО по коду:			4 521 489,00	4 521 489,00	
	ВСЕГО:			7 588 925,17	5 220 835,19	2 368 089,98

10. Информация о связанных сторонах.

Общество входит в Группу, состоящую из ОАО «ОСК» и интегрированных в него организаций.

Таблица № 23. Перечень организаций, являющихся связанными сторонами.

№ п/п	Полное фирменное наименование аффилированного лица
1	2
1	Открытое акционерное общество «Северный центр судостроения и судоремонта»
2	Открытое акционерное общество «Специальное конструкторско-технологическое бюро по электрохимии с опытным заводом»
3	Открытое акционерное общество «Северное производственное объединение «Арктика»
4	Открытое акционерное общество «Центр судоремонта «Звездочка»
5	Открытое акционерное общество «Объединенная судостроительная корпорация»
6	Открытое акционерное общество «Западный центр судостроения»
7	Открытое акционерное общество «Адмиралтейские верфи»
8	Открытое акционерное общество «Средне-Невский судостроительный завод»
9	Открытое акционерное общество «ЗЗ судоремонтный завод»
10	ОАО «Завод «Красное Сормово»

11	Открытое акционерное общество «Прибалтийский судостроительный завод «Янтарь»
12	Открытое акционерное общество «Дальневосточный центр судостроения и судоремонта»
13	Открытое акционерное общество «Дальневосточный завод «Звезда»
14	Открытое акционерное общество «Хабаровский судостроительный завод»
15	Открытое акционерное общество «92 ордена Трудового Красного Знамени Судоремонтный завод»
16	Открытое акционерное общество «Центр судоремонта «Дальзавод»
17	Открытое акционерное общество «179 Судоремонтный завод»
18	Открытое акционерное общество «Северо-Восточный ремонтный центр»
19	Открытое акционерное общество «Невское проектно-конструкторское бюро»
20	Открытое акционерное общество «СЕВЕРНОЕ ПРОЕКТНО-КОНСТРУКТОРСКОЕ БЮРО»
21	Открытое акционерное общество «Центральное морское конструкторское бюро «Алмаз»
22	Открытое акционерное общество «Зеленодольское проектно-конструкторское бюро»
23	Открытое акционерное общество «Центральное конструкторское бюро морской техники «Рубин»
24	Открытое акционерное общество «Санкт-Петербургское морское бюро машиностроения «Малахит»
25	Открытое акционерное общество «Научно-исследовательское проектно-технологическое бюро «Онега»
26	Открытое акционерное общество «Конструкторское бюро «Рубин-Север»
27	Открытое акционерное общество «Светловское предприятие «ЭРА»
28	Открытое акционерное общество «Научно-исследовательский институт «Берег»
29	Закрытое акционерное общество «Севмаш-шельф»
30	Открытое акционерное общество «Пролетарский завод»
31	Открытое акционерное общество «Судостроительный завод «Северная верфь»
32	Открытое акционерное общество «10 ордена Трудового Красного Знамени судоремонтный завод»
33	Открытое акционерное общество «82 судоремонтный завод»
34	Открытое акционерное общество «30 судоремонтный завод»
35	Открытое акционерное общество «База технического обслуживания флота»
36	Открытое акционерное общество «Амурский судостроительный завод»
37	Открытое акционерное общество «Балтийский завод»
38	Открытое акционерное общество «Судостроительный завод «Лотос»
39	Открытое акционерное общество «Хабаровский завод имени А.М. Горького»
40	Открытое акционерное общество «Восток-Раффлс»

Сведения, о хозяйственных операциях, осуществленных Обществом в отчетном периоде с аффилированными юридическими лицами, приведены в таблице.

Таблица 24. Сведения об операциях со связанными сторонами в 2012 году

Тыс. руб.

Наименование аффилированного лица	Адрес	Номер и дата договора	Тема договора	Сведения о хозяйственных операциях (в т. ч. незавершенных) в 2012 г.	
				Содержание	Сумма
1	2	3	4	5	6
ОАО «Объединенная судостроительная корпорация»	г. Санкт-Петербург, ул.Марата,90	86/18401/2 от 01.09.2010	Информационные услуг.	Приобр. без НДС	1026
		4967/6620 от 12.01.10	Изготовление ВТ	Авансы полученные	6 006 400
		4967/6621 от 14.12.11	Изготовление ВТ		1 757 200
		4967/8460 12.07.12	Изготовление ВТ		1 748 159
ОАО «Адмиралтейские верфи»	г. Санкт-Петербург, наб. Фонтанки,203	5807/15186 от 26.03.09	Изделие БС	Приобретено ТМЦ без НДС	206 115
		5808/21339 от 09.11.11	Краны д/аккумуляторов	Реализ. без НДС	63
		9790/7044 от 26.08.10	Изг. гидронагнетателей		1 183
		6790/06786 от 06.04.10	Изг. судовых подшипн.		20 400
		9790/6786/1 от 15.11.11	Мех. обраб. упорных в.		726
		9790/3591 от 15.01.04	Комплект принадлежности		392
		Прочие	Работы		827
		5807/17410 от 06.04.10	Изделие БС	Остаток авансов	208 111

				выданных	
		6790/06786 от 06.04.10	Изг. судовых подшипн.	Авансы полученные	19 337
		9790/7044 от 26.08.10	Изг. гидронагнетателей		19 930
		9790/7909 от 26.07.12	Изделия МСЧ		21 127
		9790/7542 от 24.05.11	Изг. судовых подшипн.		3 638
		9790/8514 от 15.08.12	Детали УБЭ		36 553
		Прочие	Работы	Кредит. задол.	10,9
ОАО «Дальневосточный завод «Звезда»	г.Большой камень ул. Лебедева, 1	2522/7488 от 04.05.11	УЗК стеклопластиков.	Реализовано без НДС	459
		9790/7677 от 27.07.11	Изг. ЗЧ к ТУК-108		63
		9790/8188 от 16.05.12	Изделия МСЧ	Авансы полученные	190
		97/8048 от 20.03.12	Техническая продукция		221
ОАО «ЦКБ морской техники «Рубин»	г. Санкт-Петербург, ул.Марата,90	8211/7855 от 13.12.11	СЧ ОКР	Реализовано без НДС	3 000
		4967/7060 от 07.09.10	Освидетельствов. заказа		1 752
		Прочие	Работы		4
		89/05211 от 18.03.03	Тех. сопр. зак.	Приобретено работ без НДС	43 823
		89/10630 от 19.06.06	Тех. сопр. зак.		29 262
		4967/8312 от 07.09.12	СЧ ОКР	Авансы полученные	8 000 000
		89/8118 от 25.04.12	КД заказа 09852		37 996
		89/05211 от 18.03.03	Тех. сопр. зак.	Кредиторская з.	43 823
		Сч 633585 от 16.02.09	Возмещение расходов		70
ОАО «НИИПТБ «Онега»	г.Северодвинск пр.Машиностроителей, 12	89/23016 от 22.05.2012	Поставка КД	Приобретено раб.	1
		89/23017 от 22.05.2012	Поставка КД		1
		6001/21295 от 20.05.12	Тех.-эк. обслед. ПД-11		1 146
		01 от 01.01.09	Аренда помещений	Реализ. без НДС	313
ОАО «Санкт-Петербургское МБМ «Малахит»	г. Санкт-Петербург, ул. Фрунзе,18	89/19380 от 09.02.11	ТС работ по з. 08850	Приобретено работ без НДС	189 462
		89/20605 от 12.07.11	Тех. сопр. ФК-4А		2 440
		89/17113 от 24.02.10	Тех. сопр. з-за		59 183
		89/22699 от 25.04.12	Тех.сопр. зак. 10831		7 817
		5807/19798 от 08.04.11	ПТА-1МГЭ		3 609
		5807/20774 от 09.08.11	ПТА-1МГЭ		3 564
		89/3408 от 02.09.03	Создание муфты	Реализовано без НДС	5 612
		89/7512 от 11.05.11	Проведении ПИ ДУК-М		3 636
		89/3408 от 02.09.03	Создание муфты	Авансы полученные	1 714
		89/7512 от 11.05.11	Проведении ПИ ДУК-М		917
		89/7512 от 11.05.11	Проведении ПИ ДУК-М	Дебиторская з.	2 182
		89/15474 от 04.05.09	ТС комплекса ФК-4		2 361
		89/17113 от 24.02.10	Тех. сопр. з-за	Остаток авансов выданных	62 196
		89/20605 от 12.07.11	Тех. сопр. ФК-4А		20 771
		89/22699 от 25.04.12	Тех.сопр. зак. 10831		4 515
		5809/03562 от 18.10.01	Комплекующее оборуд.		6 000
ОАО «СКТБЭ по электрохимии»	г.Москва, ул.Сельскохозяйственная,12	9790/7466 от 27.04.11	Изг.поковок	Реализ. без НДС	1 510
		4967/19360 от 07.02.11	ШМР, ПНР, РСР	Приобретено работ без НДС	2 149
		4967/16419 от 26.10.09	ШМР, ПНР, РСР		1 151
		89/22103 от 02.03.12	Учебная документация		46
		5809/11203 от 27.10.06	Поставка	Приобр. ТМЦ	522 363
		5806/17126 от 25.02.10	Печи дожигания		37 082
		4967/19360 от 07.02.11	ШМР, ПНР, РСР	Остаток авансов выданных	676
		5809/18655 от 12.10.10	Поставка		278 950,0
		9790/7466 от 27.04.11	Изг.поковок	Авансы получен.	450,0
		4967/19093 от 20.12.10	ПНР, РНР, РСР	Кредиторская задолженность	3 380,9
		4967/16419 от 26.10.09	ШМР, ПНР, РСР		687,3
ЗАО «Севмаш-шельф»	г. Северодвинск	99/19519 от 01.03.11	Управление работами	Приобрет. услуг	20 884
ОАО «Пролетарский завод»	г. Санкт-Петербург, пр. Дудко, д. 3	4967/10440 от 16.05.06	ШМР, РСР, ПИ, ЗХИ	Приобретено работ без НДС	159
		4967/22313 от 23.03.12	Дефектация МГ25.160-07		283
		5844/20839 от 19.08.11	Поставка ЗИП к ПКБТ	Приобретено ТМЦ без НДС	1 027
		5808/16301 от 01.10.09	Гидрооборудование		2 417
		44/8258 от 26.05.12	Услуги питания	Дебиторск. задол.	142
		44/07088 от 28.05.04	Ремонт изделий ПКБТ	Остаток авансов выданных	27 158
		44/07091 от 28.05.04	Разработка турбонасоса		1 813

		44/07222 от 21.06.04	Изделия		20 127
		44/21586 от 19.12.11	ЗИП к рулевой машине		840
		44/8258 от 26.05.12	Услуги питания	Реализ. без НДС	262
		44/07215 от 21.06.04	Разр. топливного насоса	Кредиторская задолженность	562
ОАО «Средне-Невский судостроительный з-д»	п.Понтонный, ул.Заводская, 10	9790/7213 от 31.01.11	Комплект судовых подшипников	Авансы полученные	12 969
ОАО «СПО «Арктика»	г. Северодвинск, ш.Архангельское, 34	44/07081 от 27.05.04	Монтаж ТЭС з.Ал.Горшков	Приобретено работ без НДС	4 301
		44/07668 от 12.10.04	Средн. ремонт электрооб.		903
		44/08141 от 04.02.05	Электромонтажные раб.		1 683 471
		99/09633 от 02.12.05	ЭМР по сист. СКСК		2 179
		44/16550 от 17.11.2009	Перемишки заземления		291
		44/21892 от 06.02.12	Система беспров. связи		1 197
		4967/05981 от 15.09.03	ЭМР		233 341
		70/07668 от 12.10.04	Э/распред. устройства		1 793
		4967/10163 от 22.03.06	ЭМР и РСР на зак. 202		289 870
		93/22268 от 20.03.12	Обсл. стоматолог. Обор.		36
		44/21495 от 02.12.11	Обучение иностр. Спец.		198
		4967/23478 от 09.07.12	Поддерж. тех. готовн.		12 058
		2526/24602 от 20.12.12	Поверка генераторов		11
		2526/23320 от 19.06.12	Поверка генераторов		53
		4967/23726 от 13.08.12	Ревизия оборудования		15
		5715/17177 от 04.03.10	Перемишки заземления	Приобретено ТМЦ без НДС	2 545
		5806/14713 от 11.01.09	Постав. электромагнитов		9 641
		5731/17502 от 19.04.10	Токопроводящая композ.		44
		5721/19793 от 18.04.11	Нагреват. элементы ТВД		673
		5806/19527 от 02.03.11	УСПК-П, УСПК-СИД		1 999
		5806/22064 от 27.02.12	Поставка СВЕТ-ОВ		16
		5717/14580 от 01.12.08	Элемент управления		16 272
		5806/18300 от 16.08.10	Поставка э/оборудован.		1 593
		5806/22219 от 15.03.12	Вилки ВСМ/5/1/1		1 819
		5806/05513 от 16.05.03	ЭМ7 001-01		962
		5806/23983 от 21.09.12	Электромагниты		25 664
		5844/08141 от 04.02.05	Изделия снабжения		889
		5844/12495 от 03.07.07	Щиты		2 229
		5806/0000	Электромагниты		11
		5844/21682 от 28.12.11	Изделия д/компл. ЗИП		10 872
		5717/21687 от 29.12.11	Э/радиаторы бетонные		243
		5717/20831 от 19.08.11	Преобразователи УСПКМ		648
		5717/0000	Электропродукция		36
		5715/0000	Электропродукция		160
		6385/4302 от 19.05.05	Обесн. энергоресурсами	Реализовано работ, услуг без НДС	6 459
		68/7112 от 13.10.10	Аренда недвиж. имущ.		5 146
		9790/6137 от 10.02.09	Изготовление чехлов		235
		92/8100 от 17.04.12	Услуги ДИТРа		250
		92/7860 от 01.12.11	Субаренда		419
		93/7962 от 02.02.12	Санаторно-курортные		1 000
		91/4076 от 24.12.04	Пожарная сигнализация		222
		2552/7379 от 25.03.11	Поверка приборов		128
		63/7699 от 25.08.11	Абонентская плата		1 436
		Цех 19	Услуги водоснабжения		558
		24/8016 от 06.07.12	Стирка спецодежды		202
		44/8457 от 10.07.12	Организация питания		3 543
		Разные	Прочие услуги		237
		Разные	Прочая продукция	Реализовано ТМЦ без НДС	203
		9790/7036 от 18.08.10	КСУ60011-4		14 994
		44/08141 от 04.02.05	Электромонтажные раб.	Остаток авансов выданных	1 071 626
		4967/10163 от 22.03.06	ЭМР и РСР на зак. 202		598 582
		4967/14970 от 03.03.09	Э/монтаж. и регулиров.		1 048 263
		44/07668 от 12.10.04	Дефектац. и ремонт		4 395

		Разные	Прочие услуги		902
		5806/20299 от 06.06.11	КСУ 600Н-4		19 465
		5806/23983 от 21.09.12	Электромагниты		47 247
		99/09633 от 02.12.05	ЭМР по сист. СКСК		132 250
		99/17005 от 04.02.10	Работы при строит. яхты		27 621
		99/09633 от 02.12.05	ЭМР по сист. СКСК		778 129
		5806/23324 от 19.06.12	Щитовое оборудование		37 410
		5806/18300 от 16.08.10	Поставка оборудования		1 177
		44/07081 от 27.05.04	Монтаж ТЭС з.Ал.Горшков		329
		44/21682 от 28.12.11	Изделия для компл. ЗИП		260 520
		44/23666 от 02.08.12	Обучение специалистов		403
		6385/4302 от 19.05.05	Обесп. энергоресурсами		832
		63/7699 от 25.08.11	Услуги связи		141
		68/7112 от 13.10.10	Аренда недвиж. имущ.		1 518
		Разные	Прочие услуги		234
		4967/05981 от 15.09.03	ЭМР		11 001
		44/12495 от 03.07.07	Щиты		929
		93/22268 от 20.03.12	Обсл. стоматолог. Обор.		4
		Разные	Прочие услуги		42
		93/7261 от 12.01.11	Санаторно-курортные		275
		97/6408 от 08.07.09	КСУ600Н		13 740
		9790/8841 от 17.12.12	КСУ600Н-4		5 000
ОАО «Невское ПКБ»	г. Санкт-Петербург, пр.Галерный, 3	89/07545 от 09.09.04	Тех. сопр. пр.11430	Приобретено работ без НДС	152 370
		89/18040 от 08.07.10	Отчетные чертежи		26 030
		89/11319 от 27.11.06	Тех.докум. пр. 11430		4 179
		89/18241 от 09.08.10	Перев. и поставка РКД		170 320
		89/06429 от 21.01.04	На к/а работы по прив.ТД		8 529
		89/02069 от 01.09.2000	Размнож. документов		57
		44/09065 от 03.08.05	Аренда помещений		744
		89/07546 от 09.09.04	ТД по прим.ТС пр.11430		1 324
		92/09065 от 03.08.05	Аренда помещений		2 214
		Прочие	Разное		3
		44/09065 от 03.08.05	Аренда помещений	Остаток авансов выданных	289
		89/18040 от 08.07.10	Отчетные чертежи		7 985
		89/18241 от 09.08.10	Перев. и поставка РКД		44 401
		89/07545 от 09.09.04	Тех. сопр. пр.11430		8 092
		44/8281 от 26.05.12	Организация питания	Реализовано без НДС	64
		89/18040 от 08.07.10	Отчетные чертежи	Кредиторская задолженность	9 201
		89/07545 от 09.09.04	Тех. сопр. пр.11430		5 568
		89/18241 от 09.08.10	Перев. и поставка РКД		46 875
		Прочие	Разное		20
ОАО «Прибалтийский завод «Янтарь»	г.Калининград, Транспортный тупик, 10	9790/6778 от 01.04.10	Изг. пневмогидроаккум.	Реализовано без НДС	2 252
		9790/6234 от 08.04.09	Изг.подшипн.Пр11711		20 588
		9790/7883 от 23.12.11	Подушка упорная		1 020
		9790/7330 от 01.03.11	Изготовление подшипн.	Авансы полученные	27 813
		9790/8647 от 03.10.12	Изготовление подшипн.		35 501
		9790/6234 от 08.04.09	Изг.подшипн.Пр11711		1 959
		9790/8240 от 23.05.12	Клапаны 528-3М.150		198
ОАО «Конструкторское бюро «Рубин-Север»	г.Северодвинск ш.Архангельское, 58	68/6808 от 16.04.10	Аренда помещений	Реализовано без НДС	1 275
		66/6008 от 27.11.08	Услуг по защите гостайн		43
		130 от 10.12.08	Отпуск воды		29
		130 от 10.12.08	Отпуск воды	Дебиторская зад.	1,0
ОАО «Судостроительный завод «Северная верфь»	г. Санкт-Петербург, ул. Корабельная,6	44/22013 от 20.02.12	Консультационные усл.	Приобретено услуг без НДС	33
		9790/5177 от 12.02.07	Изготов. амотризаторов	Реализовано без НДС	12 228
		9790/6710 от 09.03.10	Подшипники ПР.22350		43 476
		Прочие	Работы		12
		9790/7055 от 01.09.10	Шумозаглуш. патрубки	Авансы полученные	1 623
		9790/7967 от 06.02.12	Судовые подшипники		26 146
ОАО «Центр	г. Северодвинск,	35/15172 от 25.03.09	Услуги подного трансп.	Приобретено	11 376

судостроения «Звездочка»	пр.Машиностроителей, 12	44/17188 от 05.03.10	Раб. по переоб. корабля	работ, услуг без НДС	48 539
		99/18315 от 19.08.10	Балластировка МЛСП		47 746
		99/15105 от 09.10.08	Довед. до рабочего сост.		7 258
		89/18876 от 15.11.10	Тех.соп. изг. колон. ОК1 .2		185
		77/22327 от 26.03.12	Обучение специалистов		23
		73/23557 от 20.07.12	Обеспечение ЛПП		29
		73/23558 от 20.07.12	Обеспечение молоком		6
		5809/17536 от 21.04.10	Винт гребной ГРДК	Приобретено ТМЦ без НДС	47 196
		5806/19639 от 18.03.11	Поставка УК9-ОМ5		5 268
		5844/22294 от 22.03.12	Двери судовые		50
		5808/20011 от 04.05.11	Двери судовые		1 611
		5731/18315 от 19.08.10	Поставка газов технол.		1 807
		5721/0000	Поставка ТМЦ		142
		35/6089 от 15.01.09	Услуги плавсредств	Реализовано работ, услуг без НДС	11 271
		71/7629 от 28.06.11	Сервисное обл. судов		2 862
		73/7555 от 27.05.11	Предоставлен. персонала		31 028
		Разные	Услуги произв. характер.		8 816
		9403/7615 от 08.10.12	Проведение ЭМО		5 394
		6385/8711 от 24.10.12	Зарядка аккумуля. батареи		2 000
		9790/7715 от 05.06.12	Детали обтекателя		6 027
		9790/7954 от 20.03.12	Изг. секции обтекателя		11 950
		9790/6150 от 19.02.09	Изготовление заготовок		4 931
		2552/3595 от 20.01.04	Раб. по профилю ЦЛО		858
		2552/3884 от 18.07.04	Дератизация		579
		Пр-во в г. Москва	Услуги по аренде		2 800
		Цех 19	Услуги водоснабжения		47 310
		35/7053 от 30.08.10	Услуги ж/д транспорта		304
		1251/7308 от 26.01.11	Жидкий азот	Реализация ТМЦ без НДС	191
		89/18876 от 15.11.10	Тех.соп. изг. колон. ОК1 .2	Остаток авансов выданных	270
		44/22221 от 15.03.12	Подготовка акватории		24 000
		44/21911 от 08.02.12	Гребные винты		11 375
		35/6089 от 15.01.09	Услуги плавсредств	Дебиторская задолженность	4 248
		9790/7715 от 05.06.12	Детали обтекателя		2 176
		73/7555 от 27.05.11	Предоставлен. персонала		13 775
		Разные	Услуги произв. характер.		1 210
		9403/7615 от 08.10.12	Проведение ЭМО		6 365
		Цех 19	Услуги водоснабжения		5 045
		9790/7954 от 20.03.12	Изг. секции обтекателя		2 820
		35/15172 от 25.03.09	Услуги водного трансп.		1 630
ОАО «Северное ПКБ»	Санкт-Петербург, ул.Корабельная,6	99/18315 от 19.08.10	Балластировка МЛСП	Кредиторская задолженность	18 878
		99/15105 от 09.10.08	Довед. до рабочего сост.		2 335
ОАО «Амурский судостроительный завод»	г.Комсомольск- на-Амуре, аллея Труда, д. 1	036-9.8/1701от15.06.12	Сервисное обл. судов	Остаток авансов полученных	137 786
		71/8232 от 21.05.12	Доковый ремонт		186 465
		71 /8388 от 18.06.12	Сервисное обл. судов		22 986
		9790/7955 от 01.02.12	Изг. и монтаж обтекат.		16 475
		9790/8709 от 24.10.12	ТАУ-Парус М		10 000
		Разные	Услуги произв. характ		5 387
ОАО «Северный ЦСС»	г.Северодвинск ш.Архангельское, 58	68/7307 от 15.02.11	Аренда	Реализовано без НДС	64
ОАО «Завод «Красное Сормово»	г. Нижний Новгород,	4967/24094 от 15.10.12	Испытание ГИМУ «Анис»	Приобретено работ без НДС	180

	ул. Баррикад, д. 1	5807/20763 от 08.08.11	Дорожки	Приобретено ТМЦ без НДС	1 068
		5807/22531 от 12.04.12	Штока «Анис» и «Кора»		845
		5807/14961 от 02.03.09	Изд. 24		881 239
		5807/16874 от 30.12.09	ПМУ		71 472
		5807/10385 от 04.05.06	ПМУ		6
		4967/8159 от 11.05.12	Восстан. работосп. глуш.	Реализ. без НДС	1 298
		5807/16874 от 30.12.09	ПМУ	Кредиторская задолженность.	25 346
		5807/16874 от 30.12.09	ПМУ	Авансы выданн.	55 435

Все расчеты осуществлялись денежными средствами в безналичном порядке.

Резервы по сомнительным долгам по аффилированным лицам не формировались.

Сомнительная дебиторская задолженность в отчетном периоде в части лиц, являющихся по отношению к Обществу связанными сторонами, не списывалась.

Операции с аффилированными физическими лицами в отчетном периоде не осуществлялись.

11. Заемные средства

Структурный состав кредитного портфеля Общества приведен в таблице 25.

Таблица 25. Кредиты банков

Банк	Номер и вид договора	Дата получения кредита	Дата погашения кредита	Сумма лимита кредитования	Остаток задолженности на 31.12.2012 г.	
					В валюте договора	В рублях по курсу ЦБ РФ
ОАО Банк ВТБ	2797	29.11.11	31.12.15	4 578 000 000	4 578 000 000	4 578 000 000
ОАО «Сбербанк России» отделение 5494	5494/7/11099	30.09.11	22.03.13	2 500 000 000	2 240 760 158	2 240 760 158
ОАО «Сбербанк России» отделение 5494	5494/7/12090	25.10.12	30.04.15	3 000 000 000	25 320 355	25 320 355
ОАО Банк ВТБ	2972	27.09.12	31.12.16	3 045 600 000	1 738 435 626	1 738 435 626
ОАО «Сбербанк России»	7492	19.06.12	31.12.16	3 200 570 000	808 872 232	808 872 232
ОАО «Сбербанк России»	7490	29.06.12	31.12.14	5 100 000 000	1 710 818 146	1 710 818 146
ОАО «Сбербанк России»	7487	29.06.12	31.12.13	\$44 400 000	\$15 430 582	468 668 446
ОАО «Сбербанк России»	7488	29.06.12	01.07.14	\$60 000 000	\$60 000 000	1 822 362 000
ОАО «Сбербанк России»	7489	29.06.12	31.12.14	\$42 300 000	\$18 355 561	557 507 959
ИТОГО RUR:					11 102 206 518	13 950 744 924
ИТОГО USD:					\$93 786 143	
Проценты						27 963 314

12. Информация по сегментам.

Информация об отчетных сегментах не раскрывается в соответствии с п. 2 ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам» и ст. 5 Закона РФ от 21.07.1993 N 5485-1 "О государственной тайне".

13. Информация по заключенным договорам.

В отчетном периоде договора, предусматривающие исполнение обязательств денежными средствами, Обществом не заключались.

14. Информация об условных активах и обязательствах.

По состоянию на 31 декабря 2012 г. у Общества имеется наличие условных активов и обязательств в результате незавершенных на 31 декабря 2012 г. судебных (арбитражных) разбирательств:

Таблица № 25 Судебные дела, неоконченные на 31.12.12г.

№	Истец	Ответчик	Дело	Обстоятельства	Статус на 25.03.2013г.
ОАО «ПО «Севмаш» ответчик:					
1	ООО "Дизель-Сервис"	ОАО ПО Севмаш	A05-4558/2012	о взыскании долга 9 750 000 руб., встречные требования о взыскании 9 750 000 руб., предоплаты	Отправлено на новое рассмотрение
2	МО РФ	ОАО ПО Севмаш	№240/2454-01	о взыскании неустойки 107 648 797 руб.35 коп.	Апел. инстанция
3	МО РФ	ОАО ПО Севмаш	№Б/17-99	о взыскании неустойки 375 174 994 руб. 77 коп.	В процессе разбирательства
4	МО РФ	ОАО ПО Севмаш	A40-115128/2012	о взыскании неустойки 73 091 521 руб. 20 коп.	В процессе разбирательства
5	ЗАО "Бункерная компания"	ОАО ПО Севмаш	A05-2113/2012	Оплата топлива, встречный иск о возврате некачественного топлива на сумму 132 660 000 руб.	В надзорной инстанции
ОАО «ПО «Севмаш» истец:					
1	ОАО ПО Севмаш	ООО "АМА"	A42-6930/2012	о взыскании долга по аренде 264 027,18руб.	29.01.13 Принято решение о взыскании
2	ОАО ПО Севмаш	ЗАО "Бункерная компания"	№80.32/363 8 от 20.08.2012	о взыскании убытков, расходов по хранению 551 253 028 руб. 80 коп. и пени	Апел. жалоба
3	ОАО ПО Севмаш	ООО "Газпром бурение"	A40-127378/2012	о взыскании задолженности 43 897 415 руб. 52 коп.	В процессе разбирательства
4	ОАО ПО Севмаш	АРО "РИФ"	A05-14870/2012	О взыскании основного долга 204 534 руб., и 9 204 руб. пени	18.02.13 Принято решение о взыскании
5	ОАО ПО Севмаш	ДЗР Москвы	A05-183/2012	о взыскании судебных расходов в размере 7184 руб.20 коп.	В процессе разбирательства
6	ОАО ПО Севмаш	ГУ АРО ФСС РФ	A05-11204/2012	Признание недействительным решения о доначислении страховых взносов на сумму 1 634 902 руб. 34 коп.	В процессе разбирательства

Судебные дела, принятые к рассмотрению в 2013г.

1	ОАО "ПО "Севмаш"	ИП Тюрин Е.В.	A05-1092/2013	О взыскании 441 457 руб.15 коп. долга	В процессе разбирательства
2	ОАО "ПО "Севмаш"	ООО "Компания Магия Уюта"	A05-1367/2013	О взыскании долга 96 017 руб. 70 коп.	В процессе разбирательства
3	ОАО "ПО "Севмаш"	ИП Белая Н.В.	A05-2548/2013	О взыскании долга по аренде 133 210 руб.	В процессе разбирательства

Информацией о возможных обстоятельствах, объективно препятствующих деятельности (сейсмоопасная территория, зона сезонного наводнения, террористические акты и др.) Общество не располагает.

15. Информация о прекращаемой деятельности

В 2012 году завершены мероприятия по ликвидации непрофильного подразделения: филиала - госплемзавода по разведению свиней и племенному воспроизводству свиноводческих пород «Крупная белая» и «Дюрок» - СХП «Заводское» (решение Совета директоров от 09.06.2011г. № СД-9/2011, приказ генерального директора Общества от 25.11.2011 г. № 1162).

Генеральный директор



М.А. Будниченко

Главный бухгалтер – начальник управления
бухгалтерского учета и отчетности



О.Н. Ярагина