

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 11 г.

Организация: ОАО "ЦКБМ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Научно-техническая деятельность

Организационно-правовая форма/форма собственности

Открытое акционерное общество / федеральная собственность

Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ


Коды	
0710001	
08624639	
7806394392	
73 10	
47	12
384	

Местонахождение (адрес) 195112, Санкт-Петербург, Красногвардейская пл., д. 3

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
			20 11 г. ³	20 10 г. ⁴	20 09 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	362 290	684	143
	Результаты исследований и разработок	1120			
	Основные средства	1150	1 200 897	773 369	640 820
	Здания, машины, оборудование и другие основные средства	1151	1 029 483	708 354	592 193
	Незавершенные капитальные вложения в объекты ОС	1152	127 164	65 015	48 627
	Авансы выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств	1153	44 250	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			-
	Финансовые вложения	1170	400 000	400 000	-
	Отложенные налоговые активы	1180			-
	Прочие внеоборотные активы	1190	9 185	4 352	
	Итого по разделу I	1100	1 972 372	1 178 405	640 963
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	1 590 255	1 570 986	1 236 921
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	405 175	219 275	168 924
	в том числе: Сырье и материалы	1211	255 089	126 435	71 579
	Покупные полуфабрикаты и комплектующие изделия	1211	110 044	71 748	62 525
	затраты в незавершенном производстве	1212	1 184 475	1 351 711	1 067 952
	готовая продукция и товары для перепродажи	1213	605	-	-
	товары отгруженные	1214		-	-
	расходы будущих периодов	1215			
	не предъявленная к оплате начисленная выручка	1216		-	-
	прочие запасы и затраты	1217		-	45
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	6 587	3 777	4 338
	Дебиторская задолженность	1230	2 037 495	1 417 366	1 407 863
	Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	1231		-	-
	расчеты с покупателями и заказчиками	1232			
	авансы выданные	1233			
	прочие дебиторы	1234			
	Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	1235	2 037 495	1 417 366	1 407 863
	расчеты с покупателями и заказчиками	1236	484 029	297 791	377 982
	авансы выданные	1237	822 832	693 248	609 384
	прочие дебиторы, в том числе	1238	730 634	426 327	420 497
	НДС в авансах полученных	1239	795 470	413 325	409 300
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	730 000	-	300 000
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	348 043	130 751	480 275
	Прочие оборотные активы	1260	7 185	4 153	16 326
	Итого по разделу II	1200	4 719 565	3 127 033	3 445 723
	БАЛАНС	1600	6 691 937	4 305 438	4 086 686

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г.	На 31 декабря 20 10 г.	На 31 декабря 20 09 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	854 259	854 259	854 259
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	()	()	()
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1360	-	-	-
	Резервный капитал	1360	5 641	5 987	4 032
	резервные фонды, образованные в соответствии с законодательством	1361	6 641	-	-
	резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	1362	-	5 987	4 032
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	146 163	156 551	191 436
	Итого по разделу III	1300	1 007 083	1 016 797	1 049 727
	IV. ДОЛГΟΣРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	39 472	38 005	26 936
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	171 000	228 000	-
	Итого по разделу IV	1400	210 472	266 005	26 936
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	30	-
	Кредиторская задолженность	1520	5 404 676	2 967 306	3 010 023
	поставщики и подрядчики	1521	254 905	116 531	134 630
	авансы полученные	1522	4 737 771	2 744 876	2 698 236
	задолженность перед персоналом	1523	34	30	-
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1524	-	-	-
	задолженность по налогам и сборам	1525	257 783	37 538	177 034
	прочие кредиторы	1526	154 183	68 331	123
	Доходы будущих периодов	1530	16 043	-	-
	Оценочные обязательства	1540	53 683	55 300	-
	Расчеты с учредителями по взносам в уставный капитал (уставный фонд)	1545	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	5 474 402	3 022 636	3 010 023
	БАЛАНС	1700	6 691 937	4 305 438	4 086 686

Руководитель


 (подпись) Сергей Е. Д.
 (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер


 (подпись) Яковлева М. Ю.
 (расшифровка подписи)



Отчет о прибылях и убытках
за 12 месяцев 20 11 г.

Организация ОАО "ЦКБМ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Научно-техническая деятельность

Организационно-правовая форма/форма собственности

Открытое акционерное общество / федеральная собственность

Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКФС/ОКФС

по ОКЕИ

Коды	
0710002	
08624639	
7806394392	
73.10	
47	12
384	

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 12 мес 20 11 г.	За 12 мес 20 10 г.
11, 16	Выручка	2110	1 483 008	1 930 450
	в том числе - оборудование по АЭ		1 356 466	1 815 253
	проектно-конструкторские работы		91 181	68 435
	оборудование по прочим тематикам		27 980	33 769
	прочее		7 381	12 993
6	Себестоимость продаж	2120	(1 162 198)	(1 563 070)
	в том числе - оборудование по АЭ		(1 077 931)	(1 480 070)
	проектно-конструкторские работы		(48 235)	(44 267)
	оборудование по прочим тематикам		(22 352)	(24 384)
	прочее		(13 680)	(14 349)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	320 810	367 380
	Коммерческие расходы	2210	(10 042)	()
	Управленческие расходы	2220	(258 829)	(283 748)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	51 939	83 632
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	2 828	6 454
	Проценты к уплате	2330	(14 007)	(12 383)
11	Прочие доходы	2340	53 357	27 637
11	Прочие расходы	2350	(83 592)	(77 159)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	10 525	28 181
	Текущий налог на прибыль	2410	(9 717)	(4 049)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	9 079	9 482
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(5 025)	(21 838)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	3 558	10 769
	Прочее	2460	(1 316)	()
	Чистая прибыль (убыток)	2400	- 1 975	13 063

Форма 0710002 с. 2

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 12 мес 20 11 г.	За 12 мес 20 10 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	(-)	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	- 1 975	13 063
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Руководитель

15

(подпись)

20 11 г.

Сергеев С.Д.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Яковлева М.Ю.

(расшифровка подписи)

Отчет об изменениях капитала
за 20 11 г.

Коды		
0710001	31	12
08624639	08624639	12
7806394392	7806394392	12
73 10	73 10	12
47	47	12
384	384	12

Организация **ОАО "ДКБМ"** Форма по ОКУД
Идентификационный номер налогоплательщика Дата (число, месяц, год)
Вид экономической деятельности по ОКПО
Организационно-правовая форма/форма собственности ИНН
Открытое акционерное общество / федеральная собственность по ОКВЭД
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.) по ОКПД/ОКФС
по ОКЕИ

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2009 г.	3100	854 259			4 032	191 436	1 049 727
Увеличение капитала - всего:							
в том числе:							
чистая прибыль	3210				0	16 814	16 814
пероценка имущества	3211						
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3212					13 063	13 063
дополнительный выпуск акций	3213						
увеличение номинальной стоимости акций	3214					3 751	3 751
реорганизация юридического лица	3215						
использование отраслевых резервов на инвестиционные цели	3216						
	3217						

Форма 0710023 с. 2

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:							
в том числе:							
убыток	3220					(49 744)	(49 744)
пероценка имущества	3221						
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3222						
уменьшение номинальной стоимости акций	3223					(27 478)	(27 478)
уменьшение количества акций	3224						
реорганизация юридического лица	3225						
дивиденды	3226						
Изменение добавочного капитала	3227						
Изменение резервного капитала	3230				1 955	(1 955)	0
Величина капитала на 31 декабря 2011 г.	3200	854 259			5 987	156 551	1 016 797

Увеличение капитала - всего:	3310						
в том числе:							
чистая прибыль	3311						
переводы имущества	3312						
доходы, относящиеся непосредственно на:	3313						
увеличение капитала							
дополнительный выпуск акций	3314						
увеличение номинальной стоимости акций	3315						
реорганизация юридического лица	3316						
использование отраслевых резервов на	3317						
инвестиционные цели							
Уменьшение капитала - всего:	3320					(9 734)	9 734
в том числе:							
убыток	3321					(1 975)	(1 975)
переводы имущества	3322						
расходы, относящиеся непосредственно на	2223						
уменьшение капитала							
уменьшение номинальной стоимости акций	3324						
уменьшение количества акций	3325						
реорганизация юридического лица	3326						
дивиденды	3327					(7 759)	(7 759)
Изменение добавочного капитала	3330						
Изменение резервного капитала	3340					654	654
Величина капитала на 31 декабря 2011 г.	3300	854 259				146 163	1 007 063

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 09 г. ¹	Изменения капитала за 20 10 г. ²		На 31 декабря 20 10 г. ²
			за счет чистой прибыли	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	1 022 249	15 018	-20 470	1 016 797
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	27 478		-27 478	0
исправлением ошибок	3420	0			
после корректировок	3500	1 049 727	15 018	-47 948	1 016 797
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	163 958	13 063	-20 470	156 551
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	27 478		-27 478	
исправлением ошибок	3421	0			
после корректировок	3501	191 436	13 063	-47 948	156 551
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412				
исправлением ошибок	3422				
после корректировок	3502				

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. ³	На 31 декабря 20 10 г. ²	На 31 декабря 20 09 г. ¹
Чистые активы	3600	1023106	1016797	1049727

Руководитель _____
 " 15 " августа 20 12 г.
 (подпись) Сергей Е. Д.
 (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____
 (подпись) Василиса
 (расшифровка подписи)

Отчет о движении денежных средств
за _____ год 20 11 г.

Организация ОАО "ЦКБМ"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической

деятельности Научно-техническая деятельность

Организационно-правовая форма/форма собственности _____

Форма по ОКУД _____

Дата (число, месяц, год) _____

по ОКПО _____

ИНН _____

по ОКВЭД _____

по ОКОПФ/ОКФС _____

по ОКЕИ _____

Единица измерения: тыс. руб.

Коды	
0710004	
08624639	
7806394392	
73.10	
47	12
384/385	

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 11 г. ¹	За _____ год 20 10 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	3 719 821	2 086 524
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	3 014 830	1 996 780
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	914	
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4119	704 077	89 744
Платежи - всего	4120	(2 570 320)	(2 512 175)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 282 433)	(1 599 022)
в связи с оплатой труда работников	4122	(558 989)	(509 676)
процентов по долговым обязательствам	4123	(14 037)	(12 354)
налога на прибыль организаций	4124	(4 050)	(2 709)
прочие платежи	4129	(710 811)	(388 414)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1 149 501	-425 651
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	0	6 279
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211		35
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212		
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213		
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214		6 244
прочие поступления	4219		
Платежи - всего	4220	(951 185)	(209 890)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(110 052)	(89 621)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(57 000)	
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(730 000)	(120 269)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224		
прочие платежи	4229	(54 133)	
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-951 185	-203 611

Наименование показателя	Код	За <u>год</u> 20 <u>11</u> г. ¹	За <u>год</u> 20 <u>10</u> г. ²
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	814 736	1 394 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	788 000	569 000
денежных вкладов собственников (участников)	4312		
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313		
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314		
бюджетные ассигнования и иное целевое финансирование	4315	24 230	
прочие поступления	4319	2 506	825 000
Платежи - всего	4320	(795 760)	(1 114 262)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	()	()
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(7 759)	(20 262)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(788 000)	(569 000)
прочие платежи	4329	(1)	(525 000)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	18 976	279 738
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	217 292	-349 524
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	130 751	480 275
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	348 043	130 751
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

Руководитель

" 15 "

февраля

20 12 г.

Сергеев Е.Д.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер



Яковлева М.Ю.

(подпись)

Яковлева М.Ю.

(расшифровка подписи)

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерской отчетности
Открытого акционерного общества
«Центральное конструкторское бюро машиностроения»
за 2011 год

Данная пояснительная записка является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Открытого акционерного общества «Центральное конструкторское бюро машиностроения» за 2011 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации и отраслевыми Методическими рекомендациями о порядке формирования показателей бухгалтерской отчетности.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Полное фирменное наименование Общества:
на русском языке – Открытое акционерное общество «Центральное конструкторское бюро машиностроения»;
на английском языке – Open Joint Stock Company «Central Design Bureau of Machine Building».

Сокращенное фирменное наименование Общества:
на русском языке – ОАО «ЦКБМ»;
на английском языке – OJSC «CDBMB».

ОАО "ЦКБМ" создано посредством реорганизации путем преобразования ФГУП.

Федеральная налоговая служба 19 августа 2008 года зарегистрировала ОАО «ЦКБМ» как юридическое лицо, созданное путем реорганизации в форме преобразования с присвоением ОГРН 1089847327415 (Свидетельство серия 78 №006808665).

19.08.2008 г. ОАО «ЦКБМ» было поставлено на налоговый учет с присвоением ему ИНН 7806394392, КПП 780601001 (Свидетельство серия 78 №006808667).

Сведения о выпуске ценных бумаг (акций Общества (Утверждено решением Совета директоров ОАО "ЦКБМ", принятым 29 августа 2008 г., протокол от 29 августа 2008г. № 1):
акции (именные) обыкновенные, бездокументарная форма,
номинальная стоимость - 1 (один) рубль каждая,
количество - 854 258 962 (восемьсот пятьдесят четыре миллиона двести пятьдесят восемь тысяч девятьсот шестьдесят две) штуки
способ размещения - приобретение акций акционерного общества Российской Федерацией при преобразовании в акционерное общество государственного предприятия в процессе приватизации.

На основании Приказа Регионального отделения ФСФР в Северо-Западном федеральном округе (№1434лзи и №1435лзи от 23.09.2008) произведена государственная регистрация выпуска ценных бумаг и отчета об итогах выпуска ценных бумаг с присвоением выпуску государственного регистрационного номера 1-01-04617-D.

На основании передаточного распоряжения собственника от 01.10.2009г. 05.10.2009г. произошел переход прав собственности на 854 258 962 (восемьсот пятьдесят четыре миллиона двести пятьдесят восемь тысяч девятьсот шестьдесят две) обыкновенные именные акции ОАО «ЦКБМ» от ОАО «Атомэнергопром» к ОАО «Атомэнергомаш» по договору мены согласно Уведомлению о выполнении операции в реестре ОАО «ЦКБМ» (исх. №3783-ЦО-09/СВР-0006 от 05.10.2009г.).

Сведения о реестродержателе:

Регистратором Общества является ОАО «Регистратор Р.О.С.Т.».

Свидетельство о регистрации от 22.11.1993 №447.993, серия ЛО №04394 выдано Московской регистрационной палатой Правительства Москвы.

Местонахождение: 107996, г. Москва, ул. Стромынка, д. 18, а/я 9.

Лицензия на осуществление деятельности по ведению реестра от 03.12.2002 №10-000-1-00264.

29.12.2009г. зарегистрированы изменения в Устав ОАО «ЦКБМ» (Свидетельство серия 78 № 007628225) согласно Решению единственного акционера №03-РЕА/09 от 14 декабря 2009 года, в которых дополнен пункт предмета деятельности Общества и изменено наименование собственника ОАО «ЦКБМ».

Сведения о собственнике:

Единственным акционером Общества является Открытое акционерное общество «Атомное и энергетическое машиностроение» (ОАО «Атомэнергомаш»).

Свидетельство о регистрации: от 29.03.2006 года №008387114, выдано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве, ОГРН 1067746426439.

Местонахождение: 119017, г. Москва, ул. Б. Ордынка, дом 24/26

По состоянию на 31.12.2011 г. в реестре акционеров открытого акционерного общества «Центральное конструкторское бюро машиностроения» изменений не произведено.

Организационно-правовые реквизиты ОАО «ЦКБМ»:

- ОГРН 1089847327415
- ИНН /КПП 7806394392/780601001, 783450001
- ОКПО 08624639
- ОКАТО 40278563000
- ОКТМО 40350000
- ОКОГУ 49001
- ОКФС 12
- ОКОПФ 47

Основными видами деятельности Общества (в соответствии с его Уставом) являются:

1. Конструирование, изготовление, модернизация и ремонт, в том числе в оборонных целях:
 - атомных станций (блоков атомных станций);
 - сооружений, комплексов, установок с ядерными материалами, предназначенных для производства, переработки, транспортирования ядерного топлива и ядерных материалов;
 - сооружений и комплексов с экспериментальными ядерными реакторами (включая стенды - прототипы ядерных реакторов судов);
 - сооружений и комплексов с исследовательскими ядерными реакторами;
 - стационарных объектов и сооружений, предназначенных для хранения ядерных материалов, радиоактивных веществ и отходов;
 - дистанционно-управляемых перегрузочных машин и механизмов;
 - главных циркуляционных насосов ГЦНА, электронасосов для перекачки радиоактивных отходов БЭНГ, электронасосов дренажа топливного бассейна БЭН и других типов;
 - насосного оборудования ядерных энергетических установок военного назначения;
 - оборудования для объектов использования атомной энергии;
 - насосного оборудования для химической и металлургической промышленности, насосов общепромышленного назначения.

2. Управление ресурсными характеристиками поставленного оборудования.
3. Эксплуатация блоков атомных станций в части выполнения работ и предоставления услуг эксплуатирующей организации.
4. Деятельность по использованию ядерных материалов и радиоактивных веществ при проведении работ по использованию атомной энергии в оборонных целях.

Виды деятельности ОАО «ЦКБМ» (по ОКВЭД):

73.10 (основной)	Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук
29.12	Производство насосов, компрессоров и гидравлических систем
29.12.2	Производство насосов для перекачки жидкостей и подъемников жидкостей
29.12.3	Производство воздушных и вакуумных насосов; производство воздушных и газовых компрессоров
29.12.9	Предоставление услуг по монтажу, ремонту и техническому обслуживанию насосов и компрессоров
29.5	Производство прочих машин и оборудования специального назначения
40.10.43	Деятельность по обеспечению работоспособности атомных электростанций
74.20.14	Разработка проектов промышленных процессов и производств, относящихся к электротехнике, электронной технике, горному делу, химической технологии, машиностроению, а также в области промышленного строительства, системотехники и техники безопасности
74.30	Технические испытания, исследования и сертификация
74.30.9	Прочая деятельность по техническому контролю, испытаниям и анализу
75.22	Деятельность по использованию ядерных материалов и радиоактивных веществ при проведении работ по использованию атомной энергии в оборонных целях

Место нахождения общества: Санкт-Петербург, Красногвардейская площадь, дом 3.

Общество имеет филиал: Филиал открытого акционерного общества «Центральное конструкторское бюро машиностроения» - «ЦКБМ 2»

Место нахождения филиала «ЦКБМ 2» - Россия, г.Сосновый Бор Ленинградской области, ул.Профсоюзная, д.7

Адрес сайта ОАО «ЦКБМ»: www.ckbm.ru

Адрес электронной почты: postbox@ckbm.ru

Бухгалтерская отчетность ОАО «ЦКБМ» включает показатели деятельности обособленных структурных подразделений (НТЦ), предусмотренных Уставом предприятия, имеющих отдельный баланс, являющихся самостоятельными продавцами работ (товаров, услуг), и имеющих расчетные счета.

Отдельные балансы имеют ОАО «ЦКБМ» (Центр), НТЦ «Энергонасос ЦКБМ» и филиал «ЦКБМ 2».

В налоговые органы, органы статистики и собственнику составляется отчетность в целом по организации (консолидированный баланс).

Среднегодовая численность работающих в ОАО «ЦКБМ» за отчетный период составила 1266 человек.

Органами управления Общества в соответствии с его Уставом являются:

- Общее собрание акционеров;
- генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

В соответствии с абз.2 п.1 ст.64 Федерального закона «Об акционерных обществах» функции Совета директоров Общества осуществляет Общее собрание акционеров Общества.

Органом контроля финансово-хозяйственной деятельности Общества является Ревизионная комиссия.

По результатам проводимого единственным акционером Открытого акционерного общества «Центральное конструкторское бюро машиностроения» конкурса, был утвержден аудитор ОАО «ЦКБМ» на 2011 год – ООО "Нексия Пачоли".

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

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

Бухгалтерская отчетность ОАО «ЦКБМ» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2.1. Активы, обязательства и операции в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные средства в кассе и на счетах в банках, ценные бумаги (за исключением акций), средства в расчетах (за исключением полученных и выданных авансов, предварительной оплаты и задатков), выраженные в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших на отчетную дату.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отражены в составе прочих доходов и расходов.

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или срок не установлен.

Дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к долгосрочной, если срок ее обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Организация осуществляет перевод долгосрочной дебиторской (кредиторской) задолженности (ее части) в краткосрочную, если на отчетную дату срок погашения задолженности (части задолженности) составляет не более 12 месяцев после отчетной даты.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

2.3. Нематериальные активы

К нематериальным активам, используемым в хозяйственной деятельности в течение периода, превышающего 12 месяцев и приносящим доход, относятся объекты, отвечающие требованиям, изложенным в ПБУ 14/2000.

Нематериальные активы принимаются к учету по фактической (первоначальной) стоимости.

Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией, определяется как сумма фактических расходов на создание, изготовление (израсходованные материальные ресурсы, оплата труда, включая страховые взносы в государственные внебюджетные фонды, услуги сторонних организаций по контрагентским (со исполнительским) договорам, патентные пошлины, связанные с получением патентов, свидетельств, и т.п.).

Первоначальная стоимость нематериальных активов после их принятия к бухгалтерскому учету не подлежит изменению, кроме случаев, установленных законодательством Российской Федерации.

Организация не производит переоценку нематериальных активов по текущей рыночной стоимости.

Организация не производит проверку на обесценение нематериальных активов в порядке, определенном Международными стандартами финансовой отчетности.

Стоимость нематериальных активов погашается путем начисления амортизации линейным способом исходя из норм, исчисленных по каждому объекту на основе срока их полезного использования. Амортизационные отчисления отражаются в бухгалтерском учете путем накопления соответствующих сумм на счете 05 «Амортизация нематериальных активов».

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

Срок полезного использования устанавливается при принятии объекта на учет по акту, утверждаемому руководителем организации или его заместителем. Норма амортизации патентов устанавливается из расчета 10 лет.

По нематериальным активам, по которым невозможно определить срок полезного использования, нормы амортизационных отчислений устанавливаются из расчета 10 лет.

На отчетную дату Обществом произведена проверка срока полезного использования на предмет его уточнения. Необходимость уточнения не выявлена.

2.4. Основные средства

В состав основных средств включаются фактически эксплуатируемые объекты недвижимости, принятые к учету в установленном порядке с момента ввода их в эксплуатацию (независимо от даты начала и окончания государственной регистрации прав собственности на них).

Активы, в отношении которых выполняются условия признания объектов основных средств и стоимостью не более 40000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществом, увеличенная на сумму дополнительных расходов, связанных с поступлением и доведением основных средств до состояния, пригодного к использованию.

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

Амортизация объектов основных средств производится исходя из срока их полезного использования линейным способом.

Срок полезного использования объекта основных средств определяется при принятии объекта к бухгалтерскому учету Комиссией и фиксируется в актах по форме ОС-1.

Определение срока полезного использования объекта основных средств производится Комиссией на основании рекомендаций технических служб. Технические службы при определении срока полезного использования объекта основных средств учитывают:

нормативно-правовые и другие ограничения использования данного объекта (например, срок аренды, рекомендации завода-изготовителя, информация из технической документации и т.д.);

ожидаемый срок использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью,

ожидаемый физический износ с учетом режима эксплуатации (количество смен и пр.), естественных условий, влияния агрессивной среды и системы проведения ремонта.

Срок полезного использования объекта основных средств может пересматриваться в случаях улучшения (повышения) первоначально принятых нормативных показателей функционирования объекта основных средств, в результате проведенной реконструкции или модернизации.

Пересмотр сроков полезного использования для модернизированных (реконструированных) объектов основных средств осуществляется Комиссией в соответствии с рекомендациями технических служб и ожидаемого срока полезного использования с учетом нормативно-правовых и других ограничений.

Первоначальная стоимость основных средств погашается путем начисления амортизации.

Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом.

Не подлежат амортизации следующие объекты ОС:

- земельные участки;
- объекты природопользования;
- объекты, находящиеся на консервации сроком более 3 месяцев;
- объекты жилищного фонда, введенные в эксплуатацию до 1 января 2006 г. (по таким объектам, приобретенным начиная с 1 января 2006 г., амортизация начисляется в общем порядке);
- полностью амортизированные объекты, не списанные с баланса.

2.5. Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы

Расходов на НИОКР в отчетном периоде за счет собственных средств предприятие не производило.

2.6. Запасы

Единица бухгалтерского учета МПЗ выбирается организацией таким образом, чтобы обеспечить формирование полной и достоверной информации о запасах, а также надлежащий контроль за их наличием и движением. Для целей бухгалтерского учета единицы учета устанавливаются организацией по каждой группе МПЗ. В зависимости от характера МПЗ, порядка их приобретения и использования, единицей МПЗ может быть номенклатурный номер, партия, однородная группа, сорт и т.п.

Организация отражает поступление материалов по фактической себестоимости. При этом транспортно-заготовительные расходы, осуществленные организацией до момента передачи материалов в производство и (или) прочего выбытия, принимаются к учету путем непосредственного (прямого) включения ТЗР в фактическую себестоимость материала.

Фактическая себестоимость материально-производственных запасов, в которой они приняты к учету, не подлежит изменению, кроме случаев, установленных законодательством РФ.

Учет процесса приобретения и заготовления материалов осуществляется без применения счетов 15 и 16 в соответствии с ПБУ 5/01.

При отпуске в производство и ином выбытии материалов (за исключением ядерных и делющихся материалов, драгоценных металлов и драгоценных камней) их оценка производится по средней себестоимости по каждой единице учета материалов. При этом в расчет средней оценки единицы учета материалов включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления в течение данного месяца.

При отпуске в производство и ином выбытии драгоценных металлов и драгоценных камней, используемых в особом порядке, их оценка производится по себестоимости каждой единицы таких материалов. При этом себестоимость единицы включает все расходы (в т.ч. ТЗР), связанные с приобретением данных материалов.

Специальная оснастка и специальная одежда, находящиеся в собственности организации принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, т.е. в сумме фактических затрат на приобретение или изготовление, исчисленных в порядке, предусмотренном для учета МПЗ.

Передача специальной оснастки в производство (эксплуатацию) осуществляется на основании первичных учетных документов.

Стоимость специальной оснастки погашается в организации единовременно в момент передачи в производство (эксплуатацию).

2.7. Незавершенное производство

К незавершенному производству организации относится продукция (работы), не прошедшая всех стадий (фаз, переделов), предусмотренных технологическим процессом, а также изделия неукомплектованные, не прошедшие испытания и технической приемки.

Оценка незавершенного производства производится по фактической производственной себестоимости.

2.8. Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к учету по первоначальной стоимости.

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации о налогах и сборах).

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного периода по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Указанную корректировку организация производит ежеквартально.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.

Выбытие финансовых вложений организации имеет место в случаях погашения, продажи, безвозмездной передачи, передачи в виде вклада в уставный (складочный) капитал других организаций, передачи в счет вклада по договору простого товарищества и пр.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость (кроме вкладов в уставные (складочные) капиталы других организаций (за исключением акций акционерных обществ), предоставленных другим организациям займов, депозитных вкладов в кредитные организации и дебиторской задолженности, приобретенной на основании уступки права

требования), его стоимость определяется исходя из оценки, определяемой одним из следующих способов:

- 1) в случае наличия индивидуальных признаков финансовых вложений – по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений;
- 2) в случае выбытия однотипных финансовых вложений с отсутствием признаков индивидуализации – по первоначальной стоимости первых по времени приобретения финансовых вложений (способ ФИФО).

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется организацией исходя из последней оценки.

Доходы по финансовым вложениям организации признаются прочими доходами.

Расходы, связанные с обслуживанием финансовых вложений организации, такие как оплата услуг банка и (или) депозитария за хранение финансовых вложений, предоставление выписки со счета депо и т.п., признаются прочими расходами организации.

2.9. Займы и кредиты

Основная сумма обязательства по полученному займу (кредиту) отражается в бухгалтерском учете организации (заемщика) как кредиторская задолженность в размере полученной суммы на основании выписки банка или в стоимостной оценке других вещей, предусмотренных договором займа в момент их фактического получения.

Погашение основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) отражается в бухгалтерском учете Организации (заемщика) как уменьшение (погашение) вышеуказанной кредиторской задолженности.

Проценты по займам (кредитам) признаются прочими расходами, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

Проценты по кредитам и займам полученным включаются в стоимость инвестиционного актива или в состав прочих расходов равномерно в течение срока договора займа (кредитного договора).

Дополнительные затраты, связанные с получением кредитов и займов включаются в состав прочих расходов равномерно в течение срока договора займа (кредитного договора).

2.10. Отложенные налоги

В Бухгалтерском балансе отражается сальдированная (свернутая) сумма отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств, кроме случаев, когда законодательством Российской Федерации о налогах и сборах предусмотрено раздельное формирование налоговой базы. При этом:

1) если сумма отложенных налоговых активов больше суммы отложенных налоговых обязательств, то их сальдо отражается в качестве внеоборотных активов по группе статей «Отложенные налоговые активы»;

2) если сумма отложенных налоговых активов меньше суммы отложенных налоговых обязательств, то их сальдо отражается в качестве долгосрочных обязательств по группе статей «Отложенные налоговые обязательства».

2.11. Выручка, прочие доходы

Выручка от продажи товаров (продукции) и оказания услуг признается по мере отгрузки товаров (продукции) покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акциза, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей.

Организация может признавать в бухгалтерском учете выручку от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления по мере готовности работы, услуги, продукции или по завершении выполнения работы, оказания услуги, изготовления продукции в целом.

Работа (услуга), поставка продукции классифицируется долгосрочной (с длительным циклом) в случае, когда договором не предусмотрена поэтапная сдача заказчику продукции (работ, услуг), имеющих самостоятельное значение.

При этом продукция (работа, услуга) классифицируется как объект, имеющий самостоятельное значение, при соблюдении одновременно следующих условий:

- на продукцию (работу, услугу) каждого этапа (товарной позиции) имеется техническая документация;
- по каждому этапу сдачи-приемки продукции (работ, услуг) могут быть достоверно определены доходы и расходы;
- цена этапа (объекта) определена сторонами в договоре (контракте).

Выручка от выполнения конкретной работы, оказания конкретной услуги, продажи конкретного изделия признается в бухгалтерском учете по мере готовности, если возможно определить готовность работы, услуги, изделия.

Прочие доходы могут отражаться в Отчете о прибылях и убытках за минусом расходов, относящихся к этим доходам, когда:

соответствующие правила бухгалтерского учета предусматривают или не запрещают такое отражение доходов;

доходы и связанные с ними расходы, возникающие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной деятельности, не являются существенными для характеристики финансового положения организации.

2.12. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы, прочие расходы

Формирование себестоимости продукции (работ, услуг) производится в разрезе объектов калькулирования, т.е. в разрезе номенклатуры продукции (работ, услуг).

В организации принимается позаказный метод учета затрат на производство, для чего при заключении хозяйственного договора плановые службы открывают соответствующий заказ с присвоением ему определенного номера в целях облегчения ведения управленческого учета.

Заказ может быть открыт и в разрезе других объектов учета (отдел, цех, лаборатория, продукт, товар и т.п.), а также:

- в целях ведения внутрихозяйственного расчета,
- в случаях, когда это необходимо по требованию Заказчика,
- в случаях, когда этого требует существующий порядок налогообложения по разным ставкам налога на добавленную стоимость.

В течение отчетного периода по дебету учета затрат на производство собираются текущие затраты отчетного периода.

Аналитический учет косвенных расходов (Общехозяйственные расходы, расходы обслуживающих производств и хозяйств) ведется по статьям расходов в целях возможности их анализа и планирования в будущих периодах.

Для целей бухгалтерского учета затрат, включаемых в себестоимость продукции, применяются отраслевые «Методические рекомендации по планированию, учету и калькулированию себестоимости научно-технической продукции, создаваемой организациями Росатома».

Списание затрат, собранных за отчетный период на счете 25 «Общепроизводственные расходы», производится ежемесячно по-заказно в дебет счета 20 «Основное производство» пропорционально заработной плате научного и производственного персонала.

Суммы прямых затрат, не подтвержденных актами выполненных работ, формируют незавершенное производство по-заказно.

К незавершенному производству организации относится продукция (работы), не прошедшая всех стадий (фаз, переделов), предусмотренных технологическим процессом, а также изделия неukoмплектованные, не прошедшие испытания и технической приемки.

Оценка незавершенного производства производится по фактической производственной себестоимости

По окончании отчетного месяца общехозяйственные расходы и расходы на продажу (коммерческие расходы) ежемесячно списываются в полной сумме на расходы отчетного периода без распределения между объектами калькулирования.

2.13. Расходы будущих периодов

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском учете как расходы будущих периодов.

Расходы будущих периодов в зависимости от срока их погашения подразделяются на краткосрочные и долгосрочные. Краткосрочными признаются расходы будущих периодов, срок списания которых в состав расходов не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные расходы будущих периодов признаются долгосрочными.

Расходы будущих периодов списываются на себестоимость продукции ежемесячно равными долями в течение всего срока, к которому они относятся.

Неисключительные права на программные продукты и иные аналогичные нематериальные активы, не являющиеся нематериальными активами согласно ПБУ 14/2007, учитываются на счете «Расходы будущих периодов» и списываются на затраты ежемесячно равными долями в течение срока полезного использования.

В случае отсутствия в договоре срока полезного использования, а также если он не установлен распорядительными документами внутри организации, устанавливается равным 3 (трем) годам.

3. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ В 2011 ГОДУ

В учетную политику в 2011 году были внесены изменения, связанные с изменением нормативных правовых актов, регулирующих вопросы бухгалтерского учета.

С 1 января 2011 года вступили в силу изменения, внесенные Приказом Минфина РФ от 25.10.2010 № 132н «О внесении изменений в нормативные правовые акты по бухгалтерскому учету», а также Приказом Минфина РФ от 08.11.2010 № 144н «О внесении изменений в нормативные правовые акты по бухгалтерскому учету». Изменения нормативных правовых актов не привели к значительным изменениям в части сопоставимости сравнительных данных за 2010 и 2011 г.

В связи с вступлением в силу, начиная с бухгалтерской отчетности за 2011 год Приказа Минфина РФ от 24.12.2010 № 186н «О внесении изменений в нормативные правовые акты по бухгалтерскому учету и признании утратившим силу Приказа Министерства финансов Российской Федерации от 15 января 1997 г. № 3», изменены следующие положения учетной политики:

1. В составе запасов учитываются объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу (ранее не более 20 тыс. руб. за единицу). Указанные изменения существенно не повлияли на бухгалтерскую отчетность за 2011 год.

2. Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

3. К денежным эквивалентам Организации относятся: открытые в кредитных организациях депозиты на срок не более 3-х месяцев (в том числе, депозиты до востребования); векселя банков с наивысшими кредитными рейтингами международных рейтинговых агентств (национальный кредитный рейтинг ruA и выше кредитного агентства Moody's, национальный кредитный рейтинг ruAA и выше кредитного агентства Standard & Poor's, национальный кредитный рейтинг AAA(rus) кредитного агентства Fitch, либо

соответствующие им внешние кредитные рейтинги), со сроком погашения не более 3-х месяцев с даты покупки (в том числе, со сроком «по предъявлении»). Отчет о движении денежных средств содержит сопоставимую информацию.

С целью более достоверного представления фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и отчетности организации изменены следующие положения учетной политики:

1. Создание и использование средств отраслевых резервов отражается в бухгалтерском учете на счете 96. Остаток неиспользованных средств отраслевых резервов, а также средств, направленных на финансирование капитальных вложений, отражается в бухгалтерском балансе в разделе III «Капитал и резервы» по строке 1361 «Резервные фонды, образованные в соответствии с законодательством».

При вводе объектов внеоборотных активов, созданных (приобретенных) за счет отраслевых резервов в эксплуатацию, в бухгалтерском учете отражается увеличение капитала записями по дебету счета 96 «Резерв использованный» и кредиту счета 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)».

2. Изменены отдельные положения в части описания порядка формирования резерва на предстоящую оплату отпусков и резерва на выплату вознаграждения по итогам работы за год. Изменение способов создания резервов не приводят к изменению данных годовой бухгалтерской отчетности, корректность которых обеспечивается инвентаризацией указанных резервов, проводимой перед составлением такой отчетности.

В связи с Приказ Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» Общество, начиная с отчетности за 2011 год, формирует бухгалтерскую отчетность по новым формам.

Последствий существенного характера в связи с изменениями учетной политики в 2011 году не наступило.

4. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ В 2012 ГОДУ

Нормативные правовые акты, вступающие в силу в 2012 году и существенно влияющие на показатели бухгалтерской отчетности, за период в котором начнется их применение, не утверждены и не опубликованы.

Существенных изменений учетной политики 2012 года (по сравнению с 2011 г.) не вносилось.

5. КОРРЕКТИРОВКИ И ПРОЧИЕ ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТЕ, ОТНОСЯЩИЕСЯ К ПРЕДЫДУЩИМ ПЕРИОДАМ

В 2011 году исправлений существенных ошибок предшествующих отчетных периодов не осуществлялось

6. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2011 ГОД

Нематериальные активы

1.2. Наличие и движение нематериальных активов:

(предшествующий год)

Наименование показателя	Код	На начало периода		Изменения за период					На конец периода	
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Было		Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Убыток от обесценения	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
					Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения				
Нематериальные активы - всего	5110	155	45	569	7	5	29		717	69
в том числе:										
Изобретения, промышленные образцы, полезные модели	5111	135	36	47	7	5	14		175	45
Программы для ЭВМ, базы данных	5112									
Товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	5113	20	9				2		20	11
Топология интегральных микросхем	5114									
Селекционные достижения	5115									
Деловая репутация организации	5116									
Прочие	5119			522			13		522	13

(текущий год)

Нематериальные активы - всего	5100	717	69	361 667	9	6	72		362 375	135
в том числе:										
Изобретения, промышленные образцы, полезные модели	5101	175	45	17	9	6	18		183	57
Программы для ЭВМ, базы данных	5102								0	0
Товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	5103	20	11				2		20	13
Топология интегральных микросхем	5104								0	0
Селекционные достижения	5105								0	0
Деловая репутация организации	5106								0	0
Прочие	5109	522	13	361 650			52		362 172	65

По состоянию на отчетные даты первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией, составила:

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 20__09__ г.	на 31 декабря 20 10_ г.	на 31 декабря 20 11_ г.
Всего	5120	155	717	362 375
в том числе:				
изобретения, промышленные образцы, полезные модели	5121	135	175	183
программы для ЭВМ, базы данных	5122			
товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	5123	20	20	20
топология интегральных микросхем	5124			
селекционные достижения	5125			
деловая репутация организации	5126			
Прочие	5129	0	522	362 172

Организация получает экономические выгоды от следующих НМА с полностью погашенной стоимостью, но не списанных с бухгалтерского учета:

1. Нематериальные активы и НИОКР

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 20__09__ г.	на 31 декабря 2010 __ г.	на 31 декабря 20 11__ г.
Всего	5130	3	5	4
в том числе:				
изобретения, промышленные образцы, полезные модели	5131	3	5	4
программы для ЭВМ, базы данных	5132			
товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	5133			
топология интегральных микросхем	5134			
селекционные достижения	5135			
деловая репутация организации	5136			
Прочие	5139			

6.2. НИОКР

Движение результатов НИОКР в отчетном и предыдущих периодах не осуществлялось.

6.3. Основные средства

Наличие и движение основных средств:

Наименование показателей	Код	(предыдущий год)									
		На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Начислено амортизации	Переоценка Переоначальная (фактическая) стоимость	Неисполненные амортизации	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего		767 669	175 476	131 216	1 791	1 331	14 595	0	0	897 094	188 740
в том числе:											
Здания		187 766	71 948	5 388			1 796			193 154	73 744
Сооружения и передаточные устройства		34 387	15 728				392			34 387	16 120
Машины и оборудование		86 655	48 795	118 485	342	431	7 168			204 799	55 532
Транспортные средства		7 253	5 318	886		1	655			8 139	5 972
Другие виды основных средств		43 865	33 687	6 457	1 449	899	4 584			48 873	37 372
Земельные участки и объекты природопользования		407 743								407 743	0
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего											
в том числе:											
Здания											
Сооружения и передаточные устройства											
Машины и оборудование											
Транспортные средства											
Другие виды основных средств											
Земельные участки и объекты природопользования											
Капитальные вложения											
(текущий год)											
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего		897 094	188 740	342 574	388	292	21 350	0	0	1 239 280	209 797
в том числе:											
Здания		193 154	73 744	1 669			1 939			194 823	75 582
Сооружения и передаточные устройства		34 387	16 120				387			34 387	16 507
Машины и оборудование		204 799	55 532	333 333	184	184	13 515			537 948	68 863
Транспортные средства		8 138	5 972				449			8 138	6 421
Другие виды основных средств		48 873	37 372	7 572	204	108	5 060			56 241	42 324
Земельные участки и объекты природопользования		407 743								407 743	0
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего											
в том числе:											
Здания											
Сооружения и передаточные устройства											
Машины и оборудование											
Транспортные средства											
Другие виды основных средств											
Земельные участки и объекты природопользования											
Капитальные вложения											

В результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации стоимость основных средств изменялась следующим образом:

Наименование показателя	Код	3я 20__10__ г.	3я 20__11__ г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего		5 588	1 904
в том числе:			
Здания		5 388	1 669
Сооружения и передаточные устройства			
Машины и оборудование		187	235
Транспортные средства			
Другие виды основных средств		13	
Земельные участки и объекты природопользования			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:			
в том числе:			
Здания			
Сооружения и передаточные устройства			
Машины и оборудование			
Транспортные средства			
Другие виды основных средств			
Земельные участки и объекты природопользования			

Иное использование основных средств:

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 20__09__ г.	на 31 декабря 20__10__ г.	на 31 декабря 20__11__ г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе				
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом				
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе				
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом		11 375	11 375	11 375
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации				
Основные средства, переведенные на консервацию				
Иное использование основных средств (зalog и др.)				

По состоянию на отчетную дату у организации имеются объекты основных средств, полученные (переданные) по договору лизинга.

Лизингодатель	Условия постановки лизингового имущества на баланс ¹	(у лизингополучателя)	
		Лизинговые платежи следующего года	Лизинговые платежи до конца действия договора лизинга
ЗАО "АЭМ-лизинг"	лизингодателя	659	915

Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	спасения	привлечен к учету в качестве основных средств или увеличения стоимости	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего		48 627	147 245	0	130 857	65 015
в том числе:						
Незавершенное строительство:						
строительство новых объектов		38 622	2 600	0	0	41 222
реконструкция и модернизация объектов основных средств		544	5 571		5 571	544
Незаконченные операции по приобретению земельных участков						
объектов природопользования						
прочих основных средств		9 461	139 074		125 286	23 249
отдельных объектов основных средств, предназначенных для сдачи в аренду						

Наименование показателя	Код	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	спасения	привлечен к учету в качестве основных средств или увеличения стоимости	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего		65 015	402 700		340 551	127 164
в том числе:						
Незавершенное строительство:						
строительство новых объектов		47 245	330 772		311 211	66 806
реконструкция и модернизация объектов основных средств		7 597	7 503		1 973	13 227
Незаконченные операции по приобретению земельных участков						0
объектов природопользования						0
прочих основных средств		10 073	64 425		27 367	47 131
отдельных объектов основных средств, предназначенных для сдачи в аренду						0

6.4. Прочие внеоборотные активы

Прочие внеоборотные активы представляют собой долгосрочные расходы будущих периодов (РБП), отнесение на затраты которых ожидаются в периоде, превышающем 12 месяцев после отчетной даты. Их размер находится за рамками существенности (менее 0,5% от величины внеоборотных активов).

6.5. Запасы

В бухгалтерском балансе запасы товарно-материальных ценностей на отчетную дату показаны без учета резерва под снижение их стоимости. Резерв не создается.

Движение ТМЦ за отчетный и предшествующий периоды представлено в следующей таблице:

Наименование показателя	На начало года		Изменения за период (2010)					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	1 253 202		2 631 084	2 299 034		0	5 761	1 579 491	
в том числе:									
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	168 924		725 387	675 036				219 275	
затраты в незавершенном производстве	1 067 952		1 840 569	1 556 810				1 351 711	
готовая продукция и товары для перепродажи									
товары отгруженные									
расходы будущих периодов	16 326		65 128	67 188			5 761	1 505	0
не предъявленная к оплате начисленная выручка									
прочие запасы и затраты									

Наименование показателя	На начало года		Изменения за период (2011)					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	1 570 986		2 916 726	2 823 968	65 324		905	1 606 020	
в том числе:									
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	219 275		1 126 486	940 586				405 175	
затраты в незавершенном производстве	1 351 711		1 716 146	1 883 382				1 184 475	
готовая продукция и товары для перепродажи			584 188	583 583				605	
товары отгруженные			37 597	37 597				0	
расходы будущих периодов									
не предъявленная к оплате начисленная выручка									
прочие запасы и затраты									

В составе товарно-материальных ценностей запасов, находящихся в залоге, нет.

6.6. Финансовые вложения

По состоянию на 31 декабря 2011 г. сумма финансовых вложений организации составила 1130000 тыс.руб., из нее 1130000 тыс.руб. приходится на стоимость финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, 0 руб. – по которым текущая рыночная стоимость не определяется.

Движение финансовых вложений за отчетный и предшествующий периоды представлено в следующей таблице.

Наименование показателя	На начало года		Изменения за период (2010 год)					На конец периода	
	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убыток от обесценения)	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка
				Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего									
в том числе:									
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций									
Долговые ценные бумаги									
Государственные и муниципальные ценные бумаги									
Корпоративные ценные бумаги									
Ценные бумаги иностранных эмитентов									
Предоставленные займы									
Прочие									
Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)									
Производные финансовые инструменты									
Приобретенные права требований									
Другие финансовые вложения			400 000					400 000	
Депозитные вклады									
Краткосрочные - всего									
в том числе:									
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций									
Долговые ценные бумаги									
Государственные и муниципальные ценные бумаги									
Корпоративные ценные бумаги									
Ценные бумаги иностранных эмитентов									
Предоставленные займы									
Прочие									
Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)									
Производные финансовые инструменты									
Приобретенные права требований									
Другие финансовые вложения									
Депозитные вклады									
Финансовых вложений - итого									

Наименование показателя	На начало года		Изменения за период (2011 год)					На конец периода	
	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		начисленные проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка
				Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего									
в том числе:									
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций									
Долговые ценные бумаги									
Государственные и муниципальные ценные бумаги									
Корпоративные ценные бумаги									
Ценные бумаги иностранных эмитентов									
Предоставленные займы									
Прочие									
Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)									
Производные финансовые инструменты									
Приобретенные права требований									
Другие финансовые вложения	400 000								
Депозитные вклады								400 000	
Краткосрочные - всего									
в том числе:									
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций									
Долговые ценные бумаги									
Государственные и муниципальные ценные бумаги									
Корпоративные ценные бумаги									
Ценные бумаги иностранных эмитентов									
Предоставленные займы									
Прочие								730 000	
Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)									
Производные финансовые инструменты									
Приобретенные права требований									
Другие финансовые вложения									
Депозитные вклады									
Финансовых вложений - итого								1 130 000	

По состоянию на 31 декабря 2011 года организация депозитных вкладов кредитных организациях не имеет.

Сведения о депозитных вкладах прошлых периодов представлена в таблице:

Кредитная организация	Срок депозита	Ставка по депозиту	Сумма депозита		
			на 31 декабря 2011 г.	на 31 декабря 2010 г.	на 31 декабря 2009 г.
ОАО "Банк-ВТБ Северо-Запад"	31 день	7			300 000

В составе финансовых вложений организации долговых ценных бумаг, по которым заемщиком не исполняются обязательства, нет:

По финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, но которые демонстрируют устойчивое существенное снижение их стоимости, резерв не создавался.

Ценных бумаг и иных финансовых вложений, обремененных залогом, либо переданных другим организациям или лицам (кроме продажи), на предприятии нет.

В течение отчетного года организация не заключала договоры, являющиеся производными финансовыми инструментами.

6.7. Денежные средства

Остатки денежных средств организации, находящихся на рублевых и валютных счетах и кассе, составляют 348 043 (130751; 480275) тыс.руб. по состоянию на 31 декабря 2011, (2010 и 2009 г. соответственно).

В составе денежных средств денежных средств с ограничением к использованию, которые не подлежат использованию на иные цели, кроме предусмотренных условиями некоторых займов, не имеется.

Ограничений на использование денежных средств на отчетные даты нет.

По состоянию на отчетную дату организация не имеет открытых, но не использованных кредитных линий в банковских учреждениях.

Движение денежных средств за отчетный и предшествующий периоды представлено в Отчете о движении денежных средств. Увязка сумм денежных средств и денежных эквивалентов бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств представлена в следующей таблице:

Показатель	на 31.12. 2011 г.	на 31.12. 2010 г.	на 31.12. 2009 г.
Остаток денежных средств (Отчет о движении денежных средств)	348 043	130 751	480 275
Остаток денежных средств (Бухгалтерский баланс)			
в том числе:			
Денежные средства	348 043	130 751	480 275
Денежные документы			
Финансовые вложения, классифицируемые в качестве денежных эквивалентов			

В течение отчетного периода организация направила денежные средства в размере 2 570 тыс. руб. на поддержание деятельности организации на уровне существующих объемов производства и 110 тыс. руб. - на расширение масштабов этой деятельности.

В течение отчетного периода организация получила авансы от покупателей и заказчиков в сумме 2 613 188 тыс. руб., перечислила авансы за продукцию (работы, услуги) в размере 698 526 тыс. руб.

6.8. Дебиторская задолженность

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

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		учтенная по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступление		выбыло		перенес. из дебиторской задолженности	в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по балансу)	присоединения, отчисления, аннулирования	погашение	аннулирование, списание				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего											
в том числе:											
расчеты с покупателями и заказчиками											
авансы выданные поставщикам ОС											
авансы выданные поставщикам ИМА											
авансы выданные подрядчикам и субподрядчикам по капитальному строительству											
авансы выданные по ИОСКО											
авансы выданные прочие поставщикам и подрядчикам											
прочие дебиторы											
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего											
В том числе:											
покупатели и заказчики	1211	1 412 089	3 375	4 728 077	2 690	4 720 074				1 420 090	2 724
авансы выданные	1216	382 206	3 375	2 287 905	2 690	2 369 597			3 341	300 515	2 724
прочие дебиторы	1218	603 164		1 554 256		1 470 391				693 249	
Итого		430 457		885 916		880 066				426 327	

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период						(текущий год)	
		учтенная по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступление		выбыло		перенес. из дебиторской задолженности	в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по балансу)	присоединения, отчисления, аннулирования	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего											
в том числе:											
расчеты с покупателями и заказчиками											
авансы выданные поставщикам ОС											
авансы выданные поставщикам ИМА											
авансы выданные подрядчикам и субподрядчикам по капитальному строительству											
авансы выданные по ИОСКО											
авансы выданные прочие поставщикам и подрядчикам											
прочие дебиторы											
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего											
В том числе:											
покупатели и заказчики	1211	1 420 090	2 724	4 412 887	2 690	3 793 717				2 989 160	1 765
авансы выданные	1216	300 515	2 724	1 245 445	2 690	1 360 170			3 628	489 794	1 765
прочие дебиторы	1218	693 249		902 352		371 768				426 832	
Итого		426 327		1 706 686		1 481 779				792 634	

6.9. Государственная помощь

В течение отчетного и предшествующего периодов организация государственную помощь не получала.

6.10. Целевое финансирование (за исключением государственной помощи)

Целевого финансирования в 2009-2010 г.г. предприятие не получало.

Информация о целевом финансировании 2011 года представлена в таблице:

Вид целевого финансирования	Остаток средств целевого финансирования на 31 декабря 2011	Получено средств целевого финансирования	Использовано средств целевого финансирования	Возвращены средства целевого финансирования	Остаток средств целевого финансирования на 31 декабря 2010
Международная техническая помощь - всего					
в том числе:					
средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.)					
средства на финансирование текущих расходов					
Средства специальных резервных фондов Госкорпорации "Росатом" - всего					
в том числе:					
средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.)					
средства на финансирование текущих расходов					
Прочие целевое финансирование - всего	8187	24230	16043		
в том числе:	8187				
средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.)		24230	16043		
средства на финансирование текущих расходов					
Итого:	8187	24230	16043		

6.11. Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности:

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец года
			костулилось		выбыло		остатком на долгосрочной и краткосрочной задолженность	
			в результате хозяйственной деятельности (сумма долга по платежам)	в результате признания убытков, штрафов и иных начислений	платежами	списание по фактическим результатам		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего								
в том числе:								
поставщики и подрядчики								
авансы полученные								
задолженность перед кредитными организациями								
задолженность перед государственными внебюджетными фондами								
задолженность по налогам и сборам								
прочие кредиторы								
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	1520	3 010 029	5 532 788	0	5 575 505	0	0	2 967 305
в том числе:								
поставщики и подрядчики	1521	134 630	1 204 341		1 222 440			116 531
авансы полученные	1522	2 698 236	3 188 723		3 142 083			2 744 876
задолженность перед персоналом организации	1523	0	808 690		808 660			30
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1524		121 747		121 747			
задолженность по налогам и сборам	1525	177 034	127 382		266 878			37 538
прочие кредиторы	1526	123	81 903		13 697			68 331
Итого								

(текущий год)

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец года
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операциям)	применяющиеся проекты, штрафы и иные начисления	погашение	связанные из финансовых результатов	перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего								
в том числе:								
поставщики и подрядчики								
авансы полученные								
задолженность перед персоналом организации								
задолженность перед государственными внебюджетными фондами								
задолженность по налогам и сборам								
прочие кредиторы								
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего	1520	2 967 306	5 319 945	52 686	2 882 609	0	52 686	5 404 676
в том числе:								
поставщики и подрядчики	1521	1 165 331	1 614 339		1 475 965			254 905
авансы полученные	1522	2 744 876	2 794 147	52 686	801 252		52 686	4 737 771
задолженность перед персоналом организации	1523	30	26 775		26 805			34
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1524		171 243		171 243			
задолженность по налогам и сборам	1525	37 538	386 806		166 561			257 783
прочие кредиторы	1526	68 331	326 635		240 783			154 183
Итого								

Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 31 декабря 2011, 2010 и 2009 отсутствует.

6.12. Обеспечение обязательств

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2011 г.	на 31 декабря 2010 г.	на 31 декабря 2009 г.
Полученные – всего, тыс.руб.		58428		
в том числе:				
Залог		-		
Поручительство		-		
банковская гарантия, тыс.руб.		58428		
Выданные – всего, тыс.руб.		65554		
в том числе:				
Залог		-		
поручительство		-		
банковская гарантия, тыс.руб./шт.		65554		

По состоянию на 31 декабря 2011, 2010 и 2009 г. организация поручительства не выдавала.

Покупатели продукции (работ, услуг) поручительства не выдавали.

Имущество в залог не передавалось.

Имущество в залог не принималось.

6.13. Налоги и сборы

Наименование показателя	за 20 11 г.		за 20 10 г.	
	Начислено	Уплачено	Начислено	Уплачено
Всего	386 806	166 561	127 382	266 878
в том числе:				
Федеральный бюджет - всего	362 828	149 590	112 884	255 912
НДС	279 000	66 447	33 525	176 849
Налог на прибыль	1 059	405	2 409	2 074
НДФЛ	82 769	82 738	76 950	76 981
прочие				8
Бюджеты субъектов Российской Федерации - всего	17 862	10 855	8 382	4 964
Налог на прибыль	9 530	3 645	3 645	635
Налог на имущество	8 094	6 973	4 502	4 102
Транспортный налог	238	237	235	227
прочие				
Местные бюджеты - всего	6 116	6 116	6 116	6 002
Земельный налог	6 116	6 116	6 116	6 002
прочие				

6.14. Кредиты и займы

Кредиты от банковских учреждений организация не получала.

Займы от других организаций отражены в таблице:

Кредиторы	Валюта займа	Срок погашения	Процентная ставка	Задолженность на 31 декабря 2011	Получено займов	Возвращено займов	Задолженность на 31 декабря 2010	Получено займов	Возвращено займов	Задолженность на 31 декабря 2009
ОАО "Атомэнергомаш"	рубли	29.12.2010	8,75					150000	150000	
ОАО "Атомэнергомаш"	рубли	29.12.2010	7,5					36000	36000	
ОАО "Атомэнергомаш"	рубли	30.12.2010	7,0					50000	50000	
ОАО "Атомэнергомаш"	рубли	29.12.2010	7,5					62000	62000	
ОАО "Атомэнергомаш"	рубли	03.12.2010	7,0					86000	86000	
ОАО "Атомэнергомаш"	рубли	31.12.2010	7,5					185000	185000	
ОАО "Атомэнергомаш"	рубли	05.03.2011	7,0		175000	175000				
ОАО "Атомэнергомаш"	рубли	30.12.2011	8,0		90000	90000				
ОАО "Атомэнергомаш"	рубли	30.12.2011	8,0		122000	122000				
ОАО "Атомэнергомаш"	рубли	продлонгация	5,25		109000	109000				
ОАО "Атомэнергомаш"	рубли	30.12.2011	9,0		109000	109000				
ОАО "Атомэнергомаш"	рубли	частич. продлонгация	7,0		150000	150000				
ОАО "Атомэнергомаш"	рубли	30.12.2011	9,0		90000	90000				
ОАО "Атомэнергомаш"	рубли	30.12.2011	6,25		36000	36000				
ОАО "Атомэнергомаш"	рубли	30.12.2011	5,5		16000	16000				
ОАО "Атомэнергомаш"	рубли	продлонгация	5,5		9000	9000				
ОАО "Атомэнергомаш"	рубли	30.12.2011	7,25		9000	9000				

ОАО "Атомэнергомаш"	рубли	30.12.2011	6,75		45000	45000			
ОАО "Атомэнергомаш"	рубли	30.12.2011	6,25		45000	45000			
Итого					842000	842000		569000	569000
в том числе по срокам погашения до 1 года, включая краткосрочную часть долгосрочных займов					842000	842000		569000	569000

В течение отчетного периода организация начислила процента по полученным кредитам и займам в следующих размерах:

Наименование показателя	2011 г.	2010 г.
Сумма процентов, начисленная за период, всего	14007	12383
Сумма процентов, включенная в расходы текущего периода	14007	12383
Сумма капитализируемых процентов		
Сумма процентов, включаемых в стоимость инвестиционного актива по займам, взятым на цели приобретения (сооружения) инвестиционного актива		
Сумма включенных в стоимость инвестиционного актива процентов по займам, взятым на цели, не связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива		
Сумма дохода от временного использования средств полученного займа (кредита) в качестве долгосрочных и (или) краткосрочных финансовых вложений, в том числе учтенных при уменьшении расходов по займам, связанных с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива		

6.15. Отраслевые резервы

Организация в отчетном периоде отчисления в резервы в соответствии положениями постановления Правительства РФ от 30.01.2002 г. № 68 и постановления Правительства РФ от 21.09.2005 г. № 576 не производило.

6.16. Оценочные обязательства

Оценочные обязательства и активы существенного характера по состоянию на отчетную дату, приводящих к уменьшению экономических выгод организации вследствие условного обязательства, не выявлены. Оценочные размеры условных активов и обязательств (с высокой степенью вероятности их наступления) определению не поддаются.

6.17. Отложенные налоги

Расчет суммы текущего налога на прибыль (текущего налогового убытка):

Наименование показателя	2011 г.	2010 г.
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	2 105	5 636
Постоянное налоговое обязательство	9 079	9 482
Отложенный налоговый актив	3 558	10 769
Отложенное налоговое обязательство	5 025	21 838
Текущий налог на прибыль (текущий налоговый убыток)	9 717	4 049

Ставки по налогу на прибыль в 2011 году (по сравнению с 2010 годом) не изменялись.

6.18. Выручка и себестоимость продаж

Выручка от продажи продукции, товаров, работ и услуг за отчетный и предшествующий периоды:

Наименование показателя	за 2011 г.		за 2010 г.	
	Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг
Всего	1 483 008	1 162 198	1 930 450	1 563 070
в том числе				
оборудование по АЭ	1 356 466	1 077 931	1 815 253	1 480 070
проектно-конструкторские работы	91 181	48 235	68 435	44 267
оборудование по прочим тематикам	27 980	22 352	33 769	24 384
Прочее	7 381	13 680	12 993	14 349

Из общей суммы выручки выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, составляет 0% в 2011 г. и 0 % в 2010 г.

Расходы по обычным видам деятельности:

Наименование показателя	за 2011 г.	за 2010 г.
Материальные затраты	962 111	678 345
в т.ч. затраты на энергетические ресурсы	36 344	30 554
Затраты на оплату труда	487 648	462 811
Отчисления на социальные нужды	124 945	90 400
Амортизация	13 579	9 888
Прочие затраты	127 863	599 125
Итого по элементам затрат	1 716 146	1 840 569
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):	167 236	-283 717
незавершенного производства	508 425	-478 726
готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 883 382	1 556 810

6.19. Договоры строительного подряда

В течение отчетного периода и предыдущего года организация выручку по договорам строительного подряда не получала.

6.20. Прочие доходы и расходы

Наименование показателя	2011		2010	
	Прочие доходы	Прочие расходы	Прочие доходы	Прочие расходы
Продажа имущества				
продажа основных средств	1			
продажа нематериальных активов				

продажа объектов незавершенного строительства				
продажа сырья и материалов	4 821	4 813	5 777	3 762
продажа ценных бумаг				
продажа прочих активов	1	1		
Прочая реализация				
предоставление в пользование прав на результаты интеллектуальной деятельности				
доходы от активов, переданных в пользование (аренда, лизинг)	736	92	1 938	203
Начисление (восстановление) резервов	9 340	2 668	3 182	2 570
Продажа иностранной валюты		440	400	531
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте				
величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте	11 787	12 760	7 105	3 379
величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях	23 676	19 534	9 036	16 258
Имущество, полученное в рамках целевого финансирования				
Безвозмездно полученное (переданное) имущество			80	
Ликвидация выводимых из эксплуатации объектов ОС		12	26	15
Услуги кредитных организаций		1 276		2 381
Прочие доходы (расходы)	2 995	41 996	93	48 060
Итого	53 357	83 592	27 637	77 159

6.21. Прибыль на акцию:

- количество акций, выпущенных и полностью оплаченных - 854 258 962 штуки;
- количество акций, выпущенных, но не оплаченных или оплаченных частично - нет;
- номинальная стоимость акций, находящихся в собственности Общества -- 854 259 тыс.руб.;
- номинальная стоимость акций, находящихся в собственности дочерних и зависимых обществ - нет;
- средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении - 854 258 962 штуки;
- величина базовой прибыли (убытка) на акцию, скорректированной на величину ее возможного прироста – (0,00001) тыс.рублей.

6.22. Информация по сегментам

В деятельности организации сегменты не выделялись.

Совместная деятельность не велась.

Совместные предприятия не регистрировались.

6.23. Информация о связанных сторонах АЭМ, ГК «Росатом», ГАНЗ

Перечень связанных сторон:

ОАО "Атомэнергомаш" (материнская компания)

Госкорпорация "Росатом" (вышестоящая организация, отрасль)

ООО "Ганз Инженерное и энергетическое Машиностроение" (дочернее предприятие)

Операции, проведенные со связанными сторонами в 2010 году

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Остаток по расчетам 31 декабря 2010	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признание дохода, выдача займа	Остаток по расчетам 31 декабря 2009		Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других зачетов, неурегулированных взысканий, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчета
				в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев			
Продажа товаров								
Дочерние общества								
Зависимые общества								
Участники совместной деятельности								
Другие связанные стороны ОАО "Атомэнергомаш"	59983	59983						денежная
Оказание услуг, работ								
Дочерние общества								
Зависимые общества								
Участники совместной деятельности								
Другие связанные стороны								
Прочие доходы								
Дочерние общества								
Зависимые общества								
Участники совместной деятельности								
Другие связанные стороны ОАО "Атомэнергомаш"	90		90					денежная
Итого								

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Остаток по расчетам 31 декабря 2010	Поступление товаров, принятие работ и услуг	Выплата денежных средств	Остаток по расчетам 31 декабря 2009		Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других зачетов, неурегулированных взысканий, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчета
				в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев			
Приобретение товаров								
Дочерние общества								
ООО "Ганз Инженерное и энергетическое Машиностроение"	59711		59711					денежная
Зависимые общества								
Участники совместной деятельности								
Другие связанные стороны								
Приобретение услуг, работ								
Дочерние общества								
Зависимые общества								
Участники совместной деятельности								
Другие связанные стороны								
Прочие расходы								
Дочерние общества								
Зависимые общества								
Участники совместной деятельности								
Другие связанные стороны								
Итого								

Операции, проведенные со связанными сторонами в 2011 году:

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Остаток по расчетам 31 декабря 2011	Поступлен ие денежных средств и прочего возмещени я	Признани е дохода, выдача займа	Остаток по расчетам 31 декабря 2010		Резерв по сомните льным долгам на конец отчетног о периода	Величина списаний дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, неслучных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
				в течение 12 месяцев	свыше 12 месяце й			
Продажа товаров								
Дочерние общества								
Другие связанные стороны ОАО "Атомэнергомаш"	1349811	1289975	147	59983				денежная
Прочие доходы								
Дочерние общества								
Зависимые общества								
Участники совместной деятельности								
Другие связанные стороны ОАО "Атомэнергомаш"	45	1002	957	90				денежная
Итого								

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Остаток по расчетам 31 декабря 2011	Поступл ение товаров, прияти е работ и услуг	Выпла та денеж ных средст в	Остаток по расчетам 31 декабря 2010		Резерв по сомните льным долгам на конец отчетного периода	Величина списаний дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, неслучных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
				в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев			
Приобретение товаров								
Дочерние общества								
ООО "Ганз Инженерное и энергетическое Машиностроение"	191298		131587	59711				денежная
Зависимые общества								
Участники совместной деятельности								
Другие связанные стороны								
Приобретение услуг, работ								
Дочерние общества								
Зависимые общества								
Участники совместной деятельности								
Другие связанные стороны								
Прочие расходы								
Дочерние общества								
Зависимые общества								
Участники совместной деятельности								
Другие связанные стороны ОАО "Атомэнергомаш"	228000	228000						
Итого								

Займы, выданные и полученные связанными сторонами в 2010 году:

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Остаток по расчетам 31 декабря 2009	Поступле- ние денежны х средств	Выплата денежных средств	Остаток по расчетам 31 декабря 2010		Резерв по сомнитель- ным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, не подлежащих для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
				в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев			
Займы полученные								
Дочерние общества								
Зависимые общества								
Участники совместной деятельности								
Другие связанные стороны ОАО "Атомэнергомаш"								
Займы выданные								
Дочерние общества								
Зависимые общества								
Участники совместной деятельности								
Другие связанные стороны								
Итого								

Займы, выданные и полученные связанными сторонами в 2011 году:

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Остаток по расчетам 31 декабря 2010	Поступле- ние денежны х средств	Выплата денежных средств	Остаток по расчетам 31 декабря 2011		Резерв по сомнитель- ным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, не подлежащих для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
				в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев			
Займы полученные								
Дочерние общества								
Зависимые общества								
Участники совместной деятельности								
Другие связанные стороны ОАО "Атомэнергомаш"								
Займы выданные								
Дочерние общества								
Зависимые общества								
Участники совместной деятельности								
Другие связанные стороны								
Итого								

Целевого финансирования связанных сторон в 2010 году не было.

Целевое финансирование связанных сторон в 2011 отражено в таблице:

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Остаток по расчетам 31 декабря 2011	Поступле- ние (выдано) средств	Используй- вано средств	Остаток по расчетам 31 декабря 2010		Резерв по сомнитель- ным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, не подлежащих для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам
				в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев		
Целевое финансирование выданное							
Дочерние общества							
Зависимые общества							
Участники совместной деятельности							
Другие связанные стороны							
Целевое финансирование							

полученное							
Дочерние общества							
Зависимые общества							
Участники совместной деятельности							
Другие связанные стороны							
Госкорпорация "Росатом"	8187	24230	16043				
Итого							

Вознаграждения руководящим сотрудникам (аффилированным лицам):

Наименование показателя	за 2011 г.	за 2010 г.
Краткосрочные вознаграждения		
Заработная плата и премии	4926	983
Страховые взносы во внебюджетные фонды	315	108
Добровольное медицинское страхование		
Прочие платежи в пользу сотрудников		
Долгосрочные вознаграждения		
Вознаграждения по окончании трудовой деятельности		
Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе		
Иные долгосрочные вознаграждения		

6.24. Прекращаемая деятельность

Деятельность (определенные её виды) в отчетном периоде не прекращалась.

6.25. Реорганизация

Реорганизация предприятия в отчетном периоде не проводилась и не планировалась.

6.26. Доверительное управление

Операции, связанные с осуществлением договора доверительного управления имуществом, Обществом в отчетном периоде не производились. Договора доверительного управления не заключались.

6.27. События после отчетной даты

События после отчетной даты, существенно влияющие на отчетность, не выявлены.

Руководитель

Сергеев Е. Д.

Главный

бухгалтер

Яковлева М. Ю.



NEXIA ПАЧОЛИ
INTERNATIONAL

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
о бухгалтерской (финансовой) отчетности**

Аktionерам

Открытого акционерного общества
«Центральное конструкторское бюро машиностроения»

от 21 мая 2012 года

Сведения об Аудируемом лице

Полное наименование	Открытое акционерное общество «Центральное конструкторское бюро машиностроения»
Сокращенное наименование	ОАО «ЦКБМ»
Государственная регистрация	Свидетельство о государственной регистрации серии 78 № 006808665 от 19 августа 2008 года, выданное Межрайонной ИФНС № 15 по г. Санкт-Петербургу: Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1089847327415
Место нахождения	195112, РФ, Санкт-Петербург, Красногвардейская площадь, д. 3
Почтовый адрес	195112, РФ, Санкт-Петербург, Красногвардейская площадь, д. 3

Сведения об Аудиторе

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Нексия Пачоли»
Сокращенное наименование	ООО «Нексия Пачоли»
Государственная регистрация	Свидетельство о государственной регистрации № 856.235 от 23 июня 1995 года, выданное Московской регистрационной палатой; Свидетельство о государственной регистрации серии 77 №005390060 от 22 октября 2002 года, выданное Межрайонной инспекцией МНС России №39 по г. Москве; Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1027739428716
Место нахождения	119180 г. Москва, ул.Малая Полянка, д.2
Почтовый адрес	119180 г. Москва, ул.Малая Полянка, д.2
Членство в саморегулируемой организации аудиторов	Является членом саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческое партнерство «Институт Профессиональных Аудиторов»; Включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций указанной саморегулируемой организации аудиторов 30 октября 2009 года за основным регистрационным номером 10202000073

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ОАО «ЦКБМ», состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2011 года;
- отчета о прибылях и убытках за 2011 год;
- отчета об изменениях капитала за 2011 год;
- отчета о движении денежных средств за 2011 год;
- пояснительной записки.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности Российской Федерации и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности Российской Федерации. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

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

Основание для выражения мнения с оговоркой

В составе статьи «Запасы» (стр.1210) бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2010 года отражена стоимость незавершенного производства в размере 527 186 тыс.руб.

В составе статьи «Нематериальные активы» (стр.1110) бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2011 года отражена стоимость секретов производства в размере 362 290 тыс. рублей, в составе статьи «Запасы» (стр.1210) отражена стоимость незавершенного производства в размере 337 805 тыс.руб.

Мы не имели возможности получить достаточные надлежащие аудиторские доказательства в отношении стоимости указанных активов, так как не был организован надлежащий аналитический учет расходов на создание нематериальных активов и незавершенного производства. Как следствие, у нас отсутствует возможность определить, необходимы ли какие-либо корректировки указанных показателей.

Мнение с оговоркой

По нашему мнению, за исключением возможного влияния на бухгалтерскую отчетность обстоятельств, изложенных в части, содержащей основание для выражения мнения с оговоркой, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации ОАО «ЦКБМ» по состоянию на 31 декабря 2011 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2011 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности Российской Федерации.

Прочие сведения

Аудит бухгалтерской отчетности за предыдущий период 2010 год проводил Аудитор ЗАО «Аудиторская компания Самоварова и Партнеры». По результатам аудита в аудиторском заключении от «28» февраля 2011 года выражено немодифицированное мнение о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности, результатах финансово-хозяйственной деятельности и движения денежных средств за 2010 год.

Заместитель генерального директора по аудиту
ООО «Нексия Пачоли»

(квалификационный аттестат № К 012652,
в области общего аудита, бессрочный

Включен в Реестр аудиторов и аудиторских
организаций НП «ИПАР» за основным
регистрационным номером 29502000246)

Данилова О.В.

Менеджер Департамента аудита
ООО «Нексия Пачоли»

(Квалификационный аттестат аудитора № 02-
000009, единый

Включен в Реестр аудиторов и аудиторских
организаций НП «ИПАР» за основным
регистрационным номером 20702014290)

Валова А.Ю.

«21» мая 2012 года

М.П. —

