

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 11 г.

Организация Открытое акционерное общество "Санкт-Петербургский "ИЗОТОП" Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год) 31 12 2011 по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика 08625202 ИНН
Вид экономической деятельности организация перевозок грузов по ОКВЭД
Организационно-правовая форма/форма собственности открытое акционерное общество по ОКОПФ/ОКФС
по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2011
08625202		
7840393624		
63.40		
47	16	
384		

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес) Загородный пр., д.13, С.Петербург, Россия, 191002

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. ³	На 31 декабря 20 10 г. ⁴	На 31 декабря 20 09 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1	Нематериальные активы	1110	31	58	67
1	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
2	Основные средства	1130	210489	183508	142570
	Здания, машины, оборудование и другие основные средства	1131	192755	166313	126995
	Незавершенные капитальные вложения	1132	6642	5976	7397
	Авансы выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств	1133	11092	11219	8178
2	Доходные вложения в материальные ценности	1140	-	-	-
3, 12	Финансовые вложения	1150	18	18	108
13	Отложенные налоговые активы	1160	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1170	1784	-	-
	Итого по разделу I	1100	212322	183584	142745
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4, 16	Запасы	1210	7545	5464	8275
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	5058	4504	4891
	затраты в незавершенном производстве	1212	-	-	-
	готовая продукция и товары для перепродажи	1213	2487	960	3384
	товары отгруженные	1214	-	-	-
	расходы будущих периодов	1215	-	-	-
	не предъявленная к оплате начисленная выручка	1216	-	-	-
	прочие запасы и затраты	1217	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	4653	6568	5054
5, 16	Дебиторская задолженность	1230	39261	36541	38959
	Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	1231	-	20	20
	расчеты с покупателями и заказчиками	1232	-	20	20
	авансы выданные	1233	-	-	-
	прочие дебиторы	1234	-	-	-
	Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	1235	39261	36521	38939
	расчеты с покупателями и заказчиками	1236	7529	13912	13396
	авансы выданные	1237	5070	13795	21254
	прочие дебиторы	1238	26662	8814	4289
3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	35000	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	76377	83374	71219
	Прочие оборотные активы	1260	192	7126	10123
	Итого по разделу II	1200	128028	174073	133630
	БАЛАНС	1600	340350	357657	276375

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	134984	134984	134984
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-)	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	6749	5296	1813
	резервные фонды, образованные в соответствии с законодательством	1361	6749	5296	1813
	резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	1362	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	132063	151652	99347
	Итого по разделу III	1300	273796	291932	236144
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
14	Заемные средства	1410	-	-	-
13	Отложенные налоговые обязательства	1420	6628	4612	2153
7	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
5	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	6628	4612	2153
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
14	Заемные средства	1510	-	-	-
5	Кредиторская задолженность	1520	15910	28923	30736
	поставщики и подрядчики	1521	3211	4008	4952
	авансы полученные	1522	11608	15120	14144
	задолженность перед персоналом организации	1523	-	476	4131
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1524	-	91	175
	задолженность по налогам и сборам	1525	1080	8697	6307
	прочие кредиторы	1526	11	531	1027
9, 10	Доходы будущих периодов	1530	3446	4784	6690
23	Оценочные обязательства	1540	40570	26756	2
	Расчеты с учредителями по взносам в уставный капитал(уставный фонд)	1545	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	650	650
	Итого по разделу V	1500	59926	61113	38078
	БАЛАНС	1700	340350	357657	276375



20 12 г.

А.П. Шишкин
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Е.В. Федулова
(расшифровка подписи)

Отчет о прибылях и убытках

за _____ год 20 11 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация Открытое акционерное общество "Санкт-Петербургский "ИЗОТОП"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической

по

деятельности

организация перевозок грузов

ОКВЭД

Организационно-правовая форма/форма собственности открытое акционерное общество

по ОКПФ/ОКФС

Единица измерения: тыс. руб.

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2011
08625202		
7840393624		
63 40		
47	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За год	За год
			20 11 г.	20 10 г.
11, 16	Выручка	2110	458960	539709
6	Себестоимость продаж	2120	(313331)	(309189)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	145629	230540
	Коммерческие расходы	2210	(11592)	(11533)
	Управленческие расходы	2220	(97720)	(92887)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	36317	126120
	Доходы от участия в других организациях	2310		-
	Проценты к получению	2320	2960	2227
	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
11	Прочие доходы	2340	4156	3090
11	Прочие расходы	2350	(9219)	(7890)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	34214	123547
	Текущий налог на прибыль	2410	(6371)	(23493)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства	2421	(1544)	(1242)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(1840)	(2543)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(176)	84
	Прочее	2460	(200)	(1133)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	25627	96462

Форма 0710002 с. 2

Пояснения	Наименование показателя	Код	За год	За год
			20 11 г.	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 ⁶	2500	25627	96462
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



А.П. Шишкин
(расшифровка подписи)
20 12 г.

Главный бухгалтер

(подпись)

Е.В.Федулова
(расшифровка подписи)

Приложение № 2
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

Отчет об изменении капитала за 20 11 г.

Организация ОАО "СПб "ИЗОТОП" Дата (число, месяц, год) Форма по ОКУД 0710003
Идентификационный номер налогоплательщика по ОКПО 08625202
Вид экономической деятельности ИНН 7840393624
Организация перевозок грузов по ОКВЭД 63.40
Организационно-правовая форма/форма собственности о открытой по ОКОПФ/ОКФС 47
акционерное общество по ОКЕИ 384
Единица измерения: тыс. руб.

Коды			
0710003			
31	12	2011	
08625202			
7840393624			
63.40			
47	16		
384			

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 200 09 г. ¹	3100	134964	(- -)	-	1813	74701	211498
Увеличение капитала - всего: ²	3210	-	-	-	-	96462	96462
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	96462	96462
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	X

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(-)	-	(-)	(-)	(16028)	(16028)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3222	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(-)	-	-	x	(-)	(-)
уменьшение количества акций	3225	(-)	-	-	x	(-)	(-)
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	x	(-)	(-)
дивиденды	3227	x	x	-	-	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	x	x	(16028)	(16028)
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	(-)	x
Величина капитала на 31 декабря 20110 г. ²	3200	134984	(-)	-	5296	-3483	x
За 2011 г. ³						151852	291832
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	25627	25627
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	25627	25627
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	x	-	x
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	-	(-)	(-)	(43763)	(43763)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3322	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(-)	-	-	x	(-)	(-)
уменьшение количества акций	3325	(-)	-	-	x	(-)	(-)
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	(-)	(-)
дивиденды	3327	x	x	-	-	(43763)	(43763)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	x	-	(-)	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	1453	(-)	x
Величина капитала на 31 декабря 20111 г. ³	3300	134984	(-)	-	6749	132063	273796

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


Форма 0710023 с. 3


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 (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
До корректировок	3400	236144	80434	-	316678
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-24646	-	-24646
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	236144	55788	-	291932
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
До корректировок	3401	99347	76951	-	176298
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-24646	-	-24646
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	99347	52305	-	151652
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	-	-	-	-

Форма 0710023 с. 4

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	277242	296716	242834

Руководитель ООО «ИЗОТОН»  А.П. Шишкин
 (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  Е.В. Федутова
 (подпись) (расшифровка подписи)

Примечания:

- Указаны показатели за предыдущий период.
- Указаны показатели за предыдущий год.
- Указаны показатели за отчетный год.

08.12.11

Отчет о движении денежных средств
за 2011 г.

Организация Открытое акционерное общество "Санкт-Петербургский "ИЗОТОП"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности организация перевозок грузов

Организационно-правовая форма/форма собственности открытое акционерное общество

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Единица измерения: тыс. руб.

Коды		
0710004		
31	12	2011
0862502		
7840393624		
63.40		
47	16	
384		

Наименование показателя	Код	За 20 11 г. ¹	За 20 10 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	464 131	541 495
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	461 520	539 478
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112		
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4119	2 611	2 017
Платежи - всего	4120	(416 632)	(422 274)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(162 941)	(157 793)
в связи с оплатой труда работников	4122	(168 845)	(168 482)
процентов по долговым обязательствам	4123	()	()
налога на прибыль организаций	4124	(13 471)	(25 066)
прочие платежи	4129	(71 375)	(70 933)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	47 499	119 221
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	66 429	30 592
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	873	360
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	65 000	30 000
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	556	232
прочие поступления	4219		
Платежи - всего	4220	(76 412)	(122 162)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(46 412)	(57 162)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	()	()
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(30 000)	(65 000)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	()	()
прочие платежи	4229	()	()
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(9 983)	(91 570)

Наименование показателя	Код	За <u>20 11</u> г. ¹	За <u>20 10</u> г. ²
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	84	0
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311		
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	84	
прочие поступления	4319		
Платежи - всего	4320	(44 567)	(15 370)
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	(43 762)	(14 586)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	()	()
прочие платежи	4329	(805)	(784)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(44 483)	(15 370)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(6 967)	12 281
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	83 374	71 219
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	76 377	83 374
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(30)	(126)



А.П. Шишкин
(расшифровка подписи)
20 12 г.

Главный
бухгалтер

(подпись)

Е.В.Федулова
(расшифровка подписи)

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ Открытого Акционерного Общества «Санкт-Петербургский «ИЗОТОП» или ОАО «СПб «ИЗОТОП»

ЗА 2011 ГОД

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Открытое акционерное общество «Санкт-Петербургский «ИЗОТОП» (далее ОАО «СПб «ИЗОТОП») зарегистрировано 03.07.2008 в Едином государственном реестре юридических лиц Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службой №15 по Санкт-Петербургу за №1089847262317 03 июля 2008 г. Свидетельство: серия 78 №006945852. ОАО «СПб «ИЗОТОП» является правопреемником Санкт-Петербургского федерального государственного унитарного предприятия «Изотоп»

Место нахождения (юридический адрес) ОАО «СПб «ИЗОТОП» - 191002, Российская Федерация, город Санкт-Петербург, Загородный проспект, дом 13.

Основными видами деятельности ОАО «СПб «ИЗОТОП» являются:

- осуществление транспортно-экспедиционных услуг по обслуживанию экспортных (импортных) грузов предприятий Государственной корпорации по атомной энергии «Росатом» во исполнение контрактов, заключенных ОАО «Техснабэкспорт» и ОАО «ТВЭЛ» с иностранными партнерами на поставку урана и его соединений. Осуществление транспортно-экспедиционных услуг по обслуживанию урановой продукции предприятий атомно-энергетических отраслей стран ближнего зарубежья (Казахстан, Узбекистан).

- оптовая торговля радиоактивными и стабильными изотопами и мечеными ими соединениями для целей медицины и науки, а также дозиметрическими, радиометрическими и спектрометрическими приборами, радиационно-защитными средствами и оборудованием, электронно-физической аппаратурой

ОАО «СПб «ИЗОТОП» не имеет филиалов, представительств.

Численность работающих в ОАО «СПб «ИЗОТОП» на отчетную дату составила 206 человек.

Органами управления ОАО «СПб «ИЗОТОП» являются:

- Общее собрание акционеров;
- Директор (единоличный исполнительный орган).

По состоянию на 31 декабря 2011г. функции Совета директоров ОАО «СПб «ИЗОТОП» осуществляет Общее собрание акционеров - Единственный акционер – ОАО «Техснабэкспорт».

Руководство текущей деятельностью ОАО «СПб «ИЗОТОП» осуществляет директор –

Шишкин Александр Петрович.

Исполнительные органы подотчетны общему собранию акционеров (в лице единственного акционера).

В состав Ревизионной комиссии ОАО «СПб «ИЗОТОП» по состоянию на 31 декабря 2011 г. входят:

Вакулин Константин Владимирович

Саренкова Ольга Николаевна

Сенаторова Татьяна Сергеевна

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

При ведении бухгалтерского учета ОАО «СПб «ИЗОТОП» 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 «СПб «ИЗОТОП» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности

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.

Курсы основных иностранных валют составили:

Валюта	на 31 декабря 2011 г	на 31 декабря 2010 г	на 31 декабря 2009 г
EUR	41,6714	40,3331	43,3883
GBP	49,6335	47,2605	48,0429
USD	32,1961	30,4769	30,2442

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, свернуто отражены в составе прочих доходов и расходов.

2.1. 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.

2.2. Нематериальные активы

Первоначальной стоимостью нематериального актива, полученного 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 обеспечением условий для использования нематериального актива в запланированных целях.

Переоценка нематериальных активов по текущей рыночной стоимости и проверка на обесценение нематериальных активов в порядке, определенном Международными стандартами финансовой отчетности, не производится.

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

Общество установило следующие сроки полезного использования нематериальных активов:

Группы нематериальных активов	Сроки полезного использования нематериальных активов (число лет)*
Изобретения, промышленные образцы, полезные модели	-
Программы для ЭВМ, базы данных	5 лет
Товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	10 лет
Топология интегральных микросхем	-
Селекционные достижения	-
Деловая репутация организации	-
Прочие	-

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

2.3. 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. Общество установило следующие сроки полезного использования объектов основных средств:

Наименование показателя	Сроки полезного использования объектов основных средств (число лет)	
	до 1 января 2002 г.	с 1 января 2002 г.
Здания	30 лет	30 лет
Сооружения и передаточные устройства	5-30 лет	5-30 лет
Машины и оборудование	2-30 лет	2-30 лет
Транспортные средства	3-15 лет	3-10 лет
Другие виды основных средств	2-30 лет	2-30 лет
Земельные участки и объекты природопользования	-	Неамортизируемое имущество

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.

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

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

2.5. Запасы

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

При отпуске ядерных и делящихся МПЗ (урансодержащего сырья), драгоценных металлов и драгоценных камней списание производится по себестоимости каждой единицы в партии таких запасов. Себестоимость единицы включает все расходы (в т.ч. ТЗР), связанные с приобретением данных материалов. Под партией урансодержащего сырья понимается количество ядерного материала, поставляемого одновременно.

Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой превышает 12 месяцев, погашается линейным способом, исходя из сроков, на которые выдается специальная одежда. Списание в производство(эксплуатацию) стоимости специальной одежды, срок эксплуатации которой, согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, производится единовременно в момент ее передачи(отпуска) сотрудникам Общества.

Товары, приобретенные для продажи при осуществлении розничной торговли, оцениваются по стоимости приобретения.

2.6. Незавершенное производство

Незавершенное производство отсутствует.

2.7. Финансовые вложения

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение.

Резерв под обесценение финансовых вложений создается один раз в год по результатам инвентаризации по состоянию на 31 декабря отчетного года. При определении величины резерва Обществом, на основании доступной информации, определена расчетная стоимость финансовых вложений, имеющих признаки устойчивого снижения стоимости, и на сумму превышения учетной (балансовой) стоимости данных вложений над их расчетной стоимостью создан резерв под обесценение финансовых вложений. Изменения резерва по результатам инвентаризации по состоянию на 31 декабря отчетного года отнесены на прочие расходы и доходы.

Ценные бумаги (кроме индивидуально идентифицируемых, включая векселя и депозитные сертификаты), не имеющие рыночной стоимости, оцениваются в бухгалтерском учете при выбытии по их видам способом ФИФО. Иные финансовые вложения (включая индивидуально идентифицируемые ценные бумаги, такие как векселя и депозитные сертификаты), по которым

текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются при выбытии по первоначальной стоимости каждой единицы.

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

Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

2.8. Займы и кредиты

Займы и кредиты Обществом не привлекаются.

2.9. Отложенные налоги

При составлении бухгалтерской отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе свернуто.

2.10. 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.

В отчете о прибылях и убытках следующие виды прочих доходов и расходов показываются свернуто:

- 1) доходы и расходы в виде курсовых разниц;
- 2) доходы и расходы от операций купли-продажи иностранной валюты;
- 3) отчисления в оценочные резервы и доходы в виде сумм восстановленных оценочных резервов;
- 4) расходы на резервы по условным фактам хозяйственной деятельности и доходы в виде сумм восстановленных резервов под условные факты хозяйственной деятельности;
- 5) доходы и расходы от переоценки ценных бумаг по рыночной стоимости.

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

Коммерческие и управленческие расходы ежемесячно списываются в полной сумме на расходы отчетного периода.

2.12. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (в том числе расходы на приобретение программ для ЭВМ, лицензии на виды деятельности) отражены в отчетности при сроке их списания:

- менее чем через 12 месяцев после отчетного периода – в составе оборотных активов (по статье баланса «Прочие оборотные активы»);
- более 12 месяцев после отчетного периода – в составе внеоборотных активов (по статье баланса «Прочие внеоборотные активы»).

Расходы будущих периодов списываются равномерно в течение периода, к которому они относятся.

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. 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.

2. 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 предъявлению»). 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».

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.

4. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ В 2012 ГОДУ

Учетная политика на 2012 год сформирована без изменений основных положений учетной политики за 2011 год.

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

В 2011 году существенные ошибки предшествующих отчетных периодов отсутствуют.

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

6.1. Нематериальные активы

Наличие и движение нематериальных активов:

Наличие и движение нематериальных активов (всего) отражено в таблице 1.1 (Приложение 1).

Фактическая (первоначальная) стоимость (или текущая рыночная стоимость) НМА с неопределенным сроком полезного использования на 31.12.2011 отсутствует.

По состоянию на отчетные даты первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией, отсутствует.

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

Таблица 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2011 г.	на 31 декабря 2010 г.	на 31 декабря 2009 г.
Всего	5130		40	15
в том числе:				
изобретения, промышленные образцы, полезные модели	5131			
программы для ЭВМ, базы данных	5132		40	15
товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	5133			
топология интегральных микросхем	5134			
селекционные достижения	5135			
деловая репутация организации	5136			
прочие	5139			

6.2. Основные средства

Наличие и движение основных средств:

Наличие и движение основных средств отражено в таблице 2.1(Приложение 1).

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

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

Наименование показателя	Код	За 2011 г.	За 2010 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	32016	43733
в том числе:			
Здания	5261	2280	19166
Сооружения и передаточные устройства	5262	22381	14172
Машины и оборудование	5263	6882	10372
Транспортные средства	5264	187	6
Другие виды основных средств	5265	286	17
Земельные участки и объекты природопользования	5266		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		-12
в том числе:			
Здания	5271		
Сооружения и передаточные устройства	5272		-12
Машины и оборудование	5273		
Транспортные средства	5274		
Другие виды основных средств	5275		
Земельные участки и объекты природопользования	5276		

Иное использование основных средств:

Таблица 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2011г.	на 31 декабря 2010г.	на 31 декабря 2009г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280			

Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	19495	16752	22006
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285			
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286			

По состоянию на отчетную дату у Общества имеются объекты основных средств, полученные по договорам лизинга. Информация отражена в следующей таблице:

Таблица 2.7. Лизинговое имущество

Лизингодатель	Условия постановки лизингового имущества на баланс	Тыс.руб.	
		Лизинговые платежи следующего года	Лизинговые платежи до конца действия договора лизинга
ЗАО «ТЕНЕКС-Сервис»	у лизингодателя	282	190
ЗАО «ТЕНЕКС-Сервис»	у лизингодателя	536	204
ЗАО «ТЕНЕКС-Сервис»	у лизингодателя	4 105	4 821

Незавершенные капитальные вложения

Незавершенные капитальные вложения отражены в таблице 2.2 (Приложение 1).

6.3. Запасы

В бухгалтерском балансе запасы товарно-материальных ценностей на отчетную дату показаны за минусом созданного резерва под снижение их стоимости. Движение ТМЦ за отчетный и предшествующий периоды представлено в следующей таблице:

Наличие и движение запасов отражено в таблице 4.1 (Приложение 1).

6.4. Финансовые вложения

По состоянию на 31 декабря 2011 г. сумма финансовых вложений организации составила 17,95 тыс. руб.

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

Таблица 3.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период					2010 год	
				поступило (выдано)	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего		108	0	0	90	0	0	0	18	0
Ценные бумаги других организаций		108			90				18	
Краткосрочные - всего		0	0	65 000	30 000	0	0	0	35 000	0
Предоставленные займы				65 000	30 000				35 000	
Финансовых вложений - итого		108	0	65 000	30 090	0	0	0	35 018	0

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период				2011 год		
				поступило (выдано)	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего		18	0	0	0	0	0	0	18	0
Ценные бумаги других организаций		18							18	
Краткосрочные - всего		35 000	0	30 000	65 000	0	0	0	0	0
Предоставленные займы		35 000		30 000	65 000				0	
Финансовых вложений - итого		35 018	0	30 000	65 000	0	0	0	18	0

В отчетном периоде Общество не размещало депозитные вклады в кредитных организациях.

В составе финансовых вложений Общества, долговые ценные бумаги, по которым заемщиком не исполняются обязательства, отсутствуют.

В течение отчетного года Общество не заключало договоры, являющиеся производными финансовыми инструментами.

6.5. Денежные средства

Остатки денежных средств ОАО «СПб «ИЗОТОП», находящихся на отчетные даты на рублевых и валютных счетах, представлены табличной форме:

Остатки денежных средств ОАО «СПб «ИЗОТОП» (тыс.руб.)

	2009 г.	2010 г.	2011 г.
Касса	5,70	14,25	82,22
Расчётный счёт	64 847,81	81 012,60	75 669,03
Валютный счёт	6 365,53	2 347,28	625,54
ВСЕГО	71 219,03	83 374,13	76 376,79

Ограничений на использование денежных средств на отчетную дату нет.

Движение денежных средств за отчетный и предшествующий периоды представлено в Отчете о движении денежных средств. Расхождений в суммах остатков денежных средств в бухгалтерском балансе и в отчете о движении денежных средств отсутствуют.

В течение отчетного периода Общество направило денежные средства в размере 416 6321,79 тыс.руб. на поддержание деятельности организации на уровне существующих объемов производства и 46 411,94 тыс.руб. - на расширение масштабов этой деятельности.

Средства в аккредитивах, открытых в пользу Общества отсутствуют.

На отчетную дату Общество получило авансы от покупателей и заказчиков в сумме 11 608 тыс.руб., перечислила авансы за продукцию (работы, услуги) в размере 16 162 тыс.руб.

6.6. Дебиторская задолженность

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

Наличие и движение дебиторской задолженности отражено в таблице 5.1 (Приложение 1).

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2011г. увеличилась по сравнению с дебиторской задолженностью по состоянию на 31.12.2010г. на 2593т.р. за счет изменения отражения в бухучете состава «Расходов будущих периодов».

По состоянию на 31 декабря 2011, 2010 и 2009 просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

6.7. Целевое финансирование (за исключением государственной помощи)

Таблица 10.1 Целевое финансирование (за исключением государственной помощи)

(предшествующий год)

Вид целевого финансирования	Остаток средств целевого финансирования на 31 декабря 2009	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	-	-	-	-	-
Прочее целевое финансирование - 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	-	-	-	-	-
Итого	-	-	-	-	-

(текущий год)					
Вид целевого финансирования	Остаток средств целевого финансирования на 31 декабря 2010	Получено средств целевого финансирования	Использовано средств целевого финансирования	Возвращены средства целевого финансирования	Остаток средств целевого финансирования на 31 декабря 2011
Международная техническая помощь - всего	-	84	84	-	-
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	-	84	84	-	-

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	-	-	-	-	-
Прочее целевое финансирование - 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	-	-	-	-	-
Итого	-	84	84	-	-

6.8. Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности:

Наличие и движение кредиторской задолженности отражено в таблице 5.3 (Приложение 1).

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

6.9. Обеспечение обязательств

По состоянию на 31 декабря 2011, 2010 и 2009 г. организация выдала обязательства в следующих суммах:

Таблица 8.1. Обеспечения обязательств

тыс.руб.

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2011г.	на 31 декабря 2010 г.	на 31 декабря 2009 г.
Полученные - всего		-	-	-
в том числе:				
залог		-	-	-
поручительство		-	-	-
банковская гарантия		-	-	-
Выданные - всего		11 829,52	21 159,04	22 500,00
в том числе:				
залог		-	-	-
поручительство		-	-	-
банковская гарантия		11 829,52	21 159,04	22 500,00

6.10. Налоги и сборы

Таблица 5.5. Налоги и сборы

Наименование показателя	за 2011 г.		за 2010 г.	
	Начислено	Уплачено	Начислено	Уплачено
Всего	51 714	66 528	81 294	78 283
в том числе:				
Федеральный бюджет - всего	41 797	50 542	55 890	52 720
НДС	14 434	22 411	26 814	24 705
Налог на прибыль	674	1 346	3 904	3 949
НДФЛ	26 554	26 649	25 084	23 980
прочие	135	135	87	85
Бюджеты субъектов Российской Федерации - всего	9 857	15 926	25 344	25 502
Налог на прибыль	5 898	12 124	22 151	22 559
Налог на имущество	3 413	3 223	2 613	2 422
Транспортный налог	546	579	579	522
прочие	0	0	0	0
Местные бюджеты - всего	60	60	60	60
Земельный налог	60	60	60	60
прочие	0	0	0	0

6.11. Кредиты и займы

С февраля 2008 г. ОАО «СПб «ИЗОТОП» кредиты не привлекало.

6.12. Отраслевые резервы

В соответствии положениями постановления Правительства РФ от 30.01.2002 г. № 68 и постановления Правительства РФ от 21.09.2005 г. № 576, организации, эксплуатирующие особо радиационно-опасные и ядерно-опасные производства и объекты, осуществляют отчисления в резервы, предназначенные для обеспечения безопасности указанных производств и объектов на всех стадиях их жизненного цикла и развития:

Резерв на обеспечение безопасности – резерв, предназначенный для финансирования затрат по обеспечению ядерной, радиационной, технической и пожарной безопасности при эксплуатации атомных станций согласно Постановлению 68 и резерв, предназначенный для финансирования расходов по обеспечению ядерной, радиационной, технической и пожарной безопасности, содержания и оснащения аварийно-спасательных формирований (АСФ), приобретения их работ (услуг) по предотвращению и ликвидации последствий чрезвычайных ситуаций согласно Постановлению 576

Движение сумм отраслевых резервов в текущем и предшествующем отчетных периодах

Таблица 25.1. Создание и использование отраслевых резервов

Наименование показателя	Резерв на обеспечение безопасности	Резерв на вывод из эксплуатации и НИОКР	Резерв на физическую защиту	Резерв на развитие
По состоянию на 31 декабря 2009	2	-	-	-
Создание резерва	1834	-	-	-
Использование резерва		-		
на текущий цели				
на инвестиционные цели				
объекты, введенные в эксплуатацию				
объекты в процессе создания				

Восстановление сумм резерва				
Перечисление сумм резерва в специальные резервные фонды Госкорпорации "Росатом"	1773	-	-	-
По состоянию на 31 декабря 2010	63	-	-	-
Создание резерва	1720	-	-	-
Использование резерва				
на текущий цели				
на инвестиционные цели				
объекты, введенные в эксплуатацию				
объекты в процессе создания				
Восстановление сумм резерва				
Перечисление сумм резерва в специальные резервные фонды Госкорпорации "Росатом"	1783	-	-	-
По состоянию на 31 декабря 2011	-			

6.13. Оценочные обязательства

Таблица 7.2. Краткосрочные оценочные обязательства

(предшествующий год)

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано		Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
		сумма, признанная в отчетном периоде	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)			
Всего	24646	35335	-	-32829	-459	26693
в том числе:			-			
Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год	18927	20072		-18795		20204
Оценочные обязательства по оплате отпусков работников	5719	15263	-	-14034	-459	6489
Оценочные обязательства по выплате ежегодного вознаграждения за выслугу лет						
Оценочные обязательства по выводу из эксплуатации						

объектов основных средств						
Оценочные обязательства по рекультивации нарушенных земель						
Оценочные обязательства по хранению и утилизации радиоактивных и прочих отходов						
Оценочные обязательства по проведению экологических мероприятий						
Оценочные обязательства по обременительным договорам						
Оценочные обязательства по судебным искам						
Оценочные обязательства по налоговым искам/претензиям						
Оценочные обязательства по реструктуризации						
Оценочные обязательства по гарантийным обязательствам						
Оценочные обязательства по финансовым гарантиям/поручительствам						
Прочие оценочные обязательства						

(текущий год)

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано		Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
		сумма, признанная в отчетном периоде	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)			
Всего	26693	53768	52,17	-39891		40570
в том числе:						

Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год	20204	33398	66,39	-19636		33966
Оценочные обязательства по оплате отпусков работников	6489	20370	33,46	-20255		6604
Оценочные обязательства по выплате ежегодного вознаграждения за выслугу лет						
Оценочные обязательства по выводу из эксплуатации объектов основных средств						
Оценочные обязательства по рекультивации нарушенных земель						
Оценочные обязательства по хранению и утилизации радиоактивных и прочих отходов						
Оценочные обязательства по проведению экологических мероприятий						
Оценочные обязательства по обременительным договорам						
Оценочные обязательства по судебным искам						
Оценочные обязательства по налоговым искам/претензиям						
Оценочные обязательства по реструктуризации						
Оценочные обязательства по гарантийным обязательствам						
Оценочные обязательства по финансовым гарантиям/поручительствам						
Прочие оценочные обязательства						

6.14. Отложенные налоги

Расчет суммы текущего налога на прибыль (текущего налогового убытка)

Таблица 13.1. Отложенные налоговые активы и обязательства

Наименование показателя	2011 г.	2010 г.
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	6 843	24 709
Постоянное налоговое обязательство	1 544	1 242
Отложенный налоговый актив	-176	84
Отложенное налоговое обязательство	1 840	2 543
Текущий налог на прибыль (текущий налоговый убыток)	6 371	23 493

В течение отчетного периода следующие суммы постоянных и временных разниц повлекли корректировки условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль отчетного периода

Таблица 13.2. Постоянные и временные разницы, повлекшие корректировки условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль отчетного периода

Наименование показателя	2011 г.	2010 г.
Постоянные разницы	7 722	6 209
Временные (налогооблагаемые) разницы	9 201	12 713
Временные (вычитаемые) разницы	-879	420

6.15. Выручка и себестоимость продаж

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

Таблица 11.1. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

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	458960	422643	539709	413589
в том числе услуги транспортной экспедиции	412186	372655	482971	357639
торговля	46432	49470	56540	55783
прочие	342	518	198	167

Расходы по обычным видам деятельности

Таблица 6.1. Затраты на производство

Наименование показателя	код	за 2011 г.	за 2010 г.
Материальные затраты	5610	81542	76070
в т.ч. затраты на энергетические ресурсы		6379	5497
Затраты на оплату труда	5620	209690	192325
Отчисления на социальные нужды	5630	34933	22882

Амортизация	5640	20156	16112
Прочие затраты	5650	42589	65154
Итого по элементам затрат	5660	388910	372543
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):		-	-
незавершенного производства	5670	-	-
готовой продукции	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	388910	372543

6.16. Прочие доходы и расходы

Таблица 11.3. Прочие доходы и прочие расходы

Наименование показателя	2011		2010	
	Прочие доходы	Прочие расходы	Прочие доходы	Прочие расходы
Продажа имущества	883	34	360	107
продажа основных средств	873	27	360	17
продажа нематериальных активов	-	-	-	-
продажа объектов незавершенного строительства	-	-	-	-
продажа сырья и материалов	9	-	-	-
продажа ценных бумаг	-	-	-	90
продажа прочих активов	1	7	-	-
Прочая реализация	-	-	-	-
предоставление в пользование прав на результаты интеллектуальной деятельности	-	-	-	-
доходы от активов, переданных в пользование (аренда, лизинг)	-	-	-	-
Начисление (восстановление) резервов	-	-	-	-
Продажа иностранной валюты	4	43	11	59
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	317	336	1099	1087
величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте	317	336	1097	1087
величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях	-	-	2	-
Имущество, полученное в рамках целевого финансирования	1422	-	1906	-
Безвозмездно полученное (переданное) имущество	-	195	-	485
Ликвидация выводимых из эксплуатации объектов ОС	-	-	-	14
Услуги кредитных организаций	2960	432	2227	1390
Прочие доходы (расходы)	1853	8501	812	5846
Итого	7439	9541	6415	8988

6.17. Прибыль на акцию

Обществом размещено 134 984 077 штук обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 рубль каждая, находящихся в собственности единственного акционера Общества – ОАО «Техснабэкспорт».

Номинальная стоимость акций, находящихся в собственности ОАО «Техснабэкспорт», составляет 134 984,077 тыс. руб.

Базовая прибыль на акцию в 2011 году составила 0,00019 тыс. руб.

6.18. Информация по сегментам

В деятельности организации выделяются следующие сегменты:

Выручка и расходы по географическим сегментам

Таблица 26.4. Выручка и расходы по географическим сегментам

Географические сегменты	Величина выручки от продажи внешним покупателям	
	за 2011 г.	за 2010 г.
Всего	51562	59438
в том числе		
Российская Федерация	51470	59294
СНГ	25	-
Дальнее зарубежье*:США	67	144

* Указывается страна

6.19. Информация о связанных сторонах

В соответствии с ПБУ 11/2008 г. «Информация о связанных сторонах», связанными сторонами Общества на отчетную дату являлись:

1. Лица, имеющие право распоряжаться более чем 20% голосующих акций – ОАО «Техснабэкспорт»;
2. Лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит Общество – ЦФО всех уровней иерархии, включенных в периметр консолидации:

Наименование организации	Вид договора, характер отношений
ФГУП «Атом-охрана»	расходный - охрана территории
ОАО «Атомспецтранс»	расходный – планирование спец.перевозок, доходный -транспортные услуги
ОАО «Атомэнергпром»	расходный –исп.програм.обеспечения, выдача займов
ОАО «Машиностроительный завод»	доходный - транспортные услуги
ОАО «НИАЭП»	доходный - транспортные услуги
ОАО «Новосибирский завод химконцентратов»	доходный - транспортные услуги
ОАО "АЭХК"	доходный - транспортные услуги
ОАО "В/О "ИЗОТОП"	доходный - транспортные услуги
ОАО "ГНЦ НИИАР"	доходный - транспортные услуги
ОАО "Концерн Росэнергоатом"	доходный - транспортные услуги
ОАО "НИИГФА"	доходный - транспортные услуги

ФГУП «Радиовый институт им.Хлопина»	доходный - транспортные услуги
ФГУП «СКЦ Росатома»	расходный – поддержание систем отраслевой ИКС Росатома
ЗАО «Тенекс-Сервис»	расходный – лизинг, доходный разгрузка, приемка и хранение груза
ФГУП Уральский территориальный округ "РосРАО"	расходный - получение и транспортирование источников
Ф-л ОАО "Концерн Росэнергоатом" "Ленинградская атомная станция"	доходный - транспортные услуги
ФГУП "ГНЦ РФ-ФЭИ "	доходный - транспортные услуги
ФГУП "РосРАО"	доходный - транспортные услуги
ФГУП «АТОМФЛОТ»	доходный - поставка источников
ФГУП «АТЦ СПб»	расходный - обеспечение постоянной готовности АСФ
ФГУП «НИТИ им.А.П.Александрова»	доходный - поставка источников
ФГУП ПО «МАЯК»	доходный - транспортные услуги
Филиал "Дальневосточный территориальный округ" ФГУП "РосРАО"	доходный - транспортные услуги

3. Основной управленческий персонал.

№	Сотрудник	Должность
1	Шишкин А.П.	Директор
2	Писарев В.Е.	Главный инженер-первый заместитель директора
3	Федулова Е.В.	Заместитель директора по экономике и финансам-главный бухгалтер
4	Белоусов А.Н.	Заместитель директора по развитию
5	Мёдов А.Б.	Заместитель директора по безопасности-начальник службы безопасности
6	Соловьев В.А.	Заместитель директора по общим вопросам
7	Янчар Н.Е.	Заместитель директора по правовым вопросам

Операции, проведенные со связанными сторонами в 2010-2011 годах

Таблица 15.1. Доходные операции и сальдо расчетов с компаниями

Наименование показателя (наименование связанной)	Остаток по расчетам 31	Поступле ние денежных средств и	Призна ние дохода, выдача	Остаток по расчетам 31 декабря 2010	Резерв по сомните льным	(предшествующий год)	
						Величина списанной дебиторской задолженности,	Форма расчет ов

стороны)	декабря 2009	прочего возмеще ния	займа	в течен ие 12 меся цев	свы ше 12 меся цев	долгам на конец отчетно го периода	по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	
Продажа товаров								
Дочерние общества								
Зависимые общества								
Участники совместной деятельности								
Другие связанные стороны	714	-2404	1586	-104				денежн ая
Оказание услуг, работ								
Дочерние общества								
Зависимые общества								
Участники совместной деятельности								
Другие связанные стороны	-1039	-517352	521193	2802				денежн ая
Прочие доходы								
Дочерние общества								
Зависимые общества								
Участники совместной деятельности								
Другие связанные стороны								
Итого								

(текущий год)							
Наименование показателя (наименование связанной	Остаток по расчетам 31	Поступле ние денежных средств и	Призна ние дохода, выдача	Остаток по расчетам 31 декабря 2011	Резерв по сомните льным	Величина списанной дебиторской задолженности,	Форма расчет ов

стороны)	декабря 2010	прочего возмеще ния	займа	в тече ние 12 меся цев	свы ше 12 меся цев	долгам на конец отчетно го периода	по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	
Продажа товаров								
Дочерние общества								
Зависимые общества								
Участники совместной деятельности								
Другие связанные стороны	-104	-218	322					денежн ая
Оказание услуг, работ								
Дочерние общества								
Зависимые общества								
Участники совместной деятельности								
Другие связанные стороны	2803	-444205	442336	934				денежн ая
Прочие доходы								
Дочерние общества								
Зависимые общества								
Участники совместной деятельности								
Другие связанные стороны								
Итого								

Таблица 15.2. Операции по закупке товаров, работ, услуг и сальдо расчетов с компаниями

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Остаток по расчетам 31 декабря 2009	Поступление товаров, принятие работ и услуг	Выплата денежных средств	Остаток по расчетам 31 декабря 2010		Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
				в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев			
Приобретение товаров								
Дочерние общества								
Зависимые общества								
Участники совместной деятельности								
Другие связанные стороны		-2743	2824	81				денежная
Приобретение услуг, работ								
Дочерние общества								
Зависимые общества								
Участники совместной деятельности								
Другие связанные стороны	561	-17107	15936	-610				денежная
Прочие расходы								
Дочерние общества								
Зависимые общества								
Участники совместной деятельности								
Другие связанные стороны		3011	-2889	122				денежная
Итого								

(текущий год)

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 2011		Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
				в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев			
Приобретение товаров								
Дочерние общества								
Зависимые общества								
Участники совместной деятельности								
Другие связанные стороны	81	-81						денежная
Приобретение услуг, работ								
Дочерние общества								
Зависимые общества								
Участники совместной деятельности								
Другие связанные стороны	-610	-20034	19621	-1023				денежная
Прочие расходы								
Дочерние общества								
Зависимые общества								
Участники совместной деятельности								
Другие связанные стороны	122	3480	-3275	327				денежная
Итого								

Таблица 15.3. Займы, выданные / полученные связанными сторонами

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Остаток на 31.12.2009	Поступление денежных средств	Выплата денежных средств	Остаток по расчетам 31 декабря 2010		Резерв по сомнительным долгам	Величина списанной Дз	Форма расчетов
				в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев			
Займы полученные - отсутствуют								
Займы выданные	0	30000	65000	35000	0			
Другие связанные стороны								
ОАО "Атомэнергопром"	0	30000	65000	35000				
Итого	0	30000	65000	35000	0			

2010 год

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Остаток на 31.12.2010	Поступление денежных средств	Выплата денежных средств	Остаток по расчетам 31 декабря 2011		Резерв по сомнительным долгам	Величина списанной Дз	Форма расчетов
				в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев			
Займы полученные - отсутствуют								
Займы выданные	35000	65000	30000	0	0			
Другие связанные стороны								
ОАО «Атомэнергопром»	35000	65000	30000	0				
Итого	35000	65000	30000	0	0			

2011 год

Информация по суммам вознаграждений руководящим сотрудникам представлена в таблице:

Таблица 15.5. Вознаграждения руководящим сотрудникам

Наименование показателя	за 2010 г	за 2011 г
Краткосрочные вознаграждения		
Заработная плата и премии	17 772 348	17 797 807
Страховые взносы во внебюджетные фонды	762 232	1 166 535
Добровольное медицинское страхование	155 472	148 483
Прочие платежи в пользу сотрудников		
Долгосрочные вознаграждения		
Вознаграждения по окончании трудовой деятельности		
Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном капитале и выплаты на их основе		
Иные долгосрочные вознаграждения		

6.21. События после отчетной даты

В 2012г. Обществом запланированы инвестиции на укрепление и развитие собственных производственных мощностей. Их финансирование планируется организовать за счет собственных источников, в том числе:

- амортизационного фонда
- чистой прибыли.

Главный бухгалтер



Е.В. Федулова

Исп. Колтунова И.Е.

Тел.713-34-52

Приложение 1 к Пояснительной записке к бухгалтерской отчетности ОАО «Санкт-Петербургский «ИЗОТОП» за 2011 год

Таблица: 1.1. Наличие и движение нематериальных активов (всего)

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
				Поступило	Выбыло		Начислено амортизации по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования	Убыток от обесценения	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения			
Нематериальные активы - всего	5110	136	-69	27			-36		163
в том числе:									-105
Изобретения, промышленные образцы, полезные модели	5111								
Программы для ЭВМ, базы данных	5112	136	-69				-33		-102
Товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5113			27			-3		-3
Топология интегральных микросхем	5114								
Селекционные достижения	5115								
Деловая репутация организации	5116								
Прочие	5119								

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
				Поступило	Выбыло		Начислено амортизации по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования	Убыток от обесценения	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения			
Нематериальные активы - всего	5100	163	-105		-40	40	-27		123
в том числе:									-92
Изобретения, промышленные образцы, полезные модели	5101								
Программы для ЭВМ, базы данных	5102	136	-102		-40	40	-24		-86
Товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5103		-3				-3		-6
Топология интегральных микросхем	5104	27							
Селекционные достижения	5105								
Деловая репутация организации	5106								
Прочие	5109								

Таблица: 2.1. Движение и движение основных средств

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло	Начислено амортизации	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные объекты) - всего в том числе:	5210	149235	22240	55930	1074	16599	204091	37778
Здания	5211	21546	-759	21700		-558	43246	-1317
Сооружения и передаточные устройства	5212	44055	-4233	15010	-12	-4182	59053	-8391
Машины и оборудование	5213	45172	-5459	13565	-157	-5231	58530	-10554
Транспортные средства	5214	26088	-8391	4739	-900	-4769	29927	-12261
Другие виды основных средств	5215	9300	-3398	916	-5	-1859	10211	-5255
Земельные участки и объекты природопользования	5216	3124					3124	
Учтено в составе доходных вложений в материальные объекты - всего в том числе:	5230							
Здания	5231							
Сооружения и передаточные устройства	5232							
Машины и оборудование	5233							
Транспортные средства	5234							
Другие виды основных средств	5235							
Земельные участки и объекты природопользования	5236							
Капитальные вложения	5237							
Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло	Начислено амортизации	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные объекты) - всего в том числе:	5200	204091	37778	46695	1706	2433	249080	56325
Здания	5201	43246	-1317	2280		-1394	45526	-2711
Сооружения и передаточные устройства	5202	59053	-8391	22381	692	-5305	81434	-13004
Машины и оборудование	5203	58530	-10554	14106	-225	-7370	72411	-17649
Транспортные средства	5204	29927	-12261	7526	-1002	-5170	36451	-15430
Другие виды основных средств	5205	10211	-5255	402	-479	-1741	10134	-6531
Земельные участки и объекты природопользования	5206	3124					3124	
Учтено в составе доходных вложений в материальные объекты - всего в том числе:	5220							
Здания	5221							
Сооружения и передаточные устройства	5222							
Машины и оборудование	5223							
Транспортные средства	5224							
Другие виды основных средств	5225							
Земельные участки и объекты природопользования	5226							
Капитальные вложения	5227							

Таблица: 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5250	7370	54552	-16	-55931	5975
в том числе:						
Незавершенное строительство:	5251					
строительство новых объектов	5252					
реконструкция и модернизация объектов основных средств	5253	6082	42354	-16	-43733	4687
Незаконченные операции по приобретению земельных участков	5254					
объектов природопользования	5255					
прочих основных средств	5256	1288	12198		-12198	1288
отдельных объектов основных средств, предназначенных для сдачи в аренду	5257					
	5258					

Наименование показателя	Код	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	5975	46670		-46003	6642
в том числе:						
Незавершенное строительство:	5241					
строительство новых объектов	5242					
реконструкция и модернизация объектов основных средств	5243	4687	32683		-32016	5354
Незаконченные операции по приобретению земельных участков	5244					
объектов природопользования	5245					
прочих основных средств	5246	1288	13987		-13987	1288
отдельных объектов основных средств, предназначенных для сдачи в аренду	5247					
	5248					

4.1. Наличие и движение запасов

Таблица:

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		состоятельность	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	состоятельность
Запасы - всего		8275		49946	-52757			5464	
в том числе:									
сырье, материалы и другие аналогичные ценности		4891		11340	-11727			4504	
затраты в незавершенном производстве									
готовая продукция и товары для перепродажи		3384		38606	-41030			960	
товары отгруженные									
расходы будущих периодов									
не предъявленная к оплате начисленная выручка									
прочие запасы и затраты									

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		состоятельность	величина резерва под снижение стоимости	поступления и	выбыло	резерв под снижение стоимости	убытков от	оборот запасов между их группами (видами)	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего		5464		50451	-48370			7545	
в том числе:									
сырье, материалы и другие аналогичные ценности		4504		15191	-14637			5058	
затраты в незавершенном производстве									
готовая продукция и товары для перепродажи		960		35260	-3733			2487	
товары отгруженные									
расходы будущих периодов									
не предъявленная к оплате начисленная выручка									
прочие запасы и затраты									

Таблица: 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			выбыло		перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	присчитанные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5521	8198							-8178	20	
в том числе:											
покупатели и заказчики	5522	20								20	
авансы выданные поставщикам ОС	5523										
авансы выданные поставщикам НМА	5524										
авансы выданные поставщиками и подрядчиками по капитальному строительству	5525	8178							-8178		
авансы выданные по НИОКР	5526										
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчиками	5527										
прочие дебиторы	5528										
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5530	38939		1097111		-1096259	-229		8178	47740	
в том числе:											
покупатели и заказчики	5531	13396		592648		-591903	-229			13912	
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчиками	5532	21254		330449		-337908				13795	
авансы выданные поставщикам ОС	5533			8871		-8871					
авансы выданные поставщиками и подрядчиками по капитальному строительству	5534			58473		-55432			8178	11219	
прочие дебиторы	5535	4289		106670		-102145				8814	
Итого	5520	47137		1097111		-1096259	-229			47760	

(персону год)

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
		учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	поступление причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло		перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
							списание на финансовый результат	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	20							-20		
в том числе:											
расчеты с покупателями и заказчиками	5502	20									
авансы выданные поставщикам ОС	5503								-20		
авансы выданные поставщикам НМА	5504										
авансы выданные поставщиками и подрядчиками по капитальному строительству	5505										
авансы выданные по НИОКР	5506										
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	5507										
прочие дебиторы:	5508										
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	47740		845294		-842681	-20		20	50353	
в том числе:											
расчеты с покупателями и заказчиками	5511	13912		503723		-510126			20	7529	
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	5512	13795		78598		-87323				5070	
авансы выданные поставщикам ОС	5513			11513		-11513					
авансы выданные поставщиками и подрядчиками по капитальному строительству	5514	11219		43215		-43342				11092	
прочие дебиторы	5515	8824		208245		-190377	-20			26652	
Итого	5500	47760		845294		-842681	-20			50353	

6

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Таблица:

Наименование показателя		Код	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец года	
				поступление		выбыло			перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность
									в результате хозяйственных операций (сумма долга по ссудам, операциям)
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5571								
в том числе:									
поставщики и подрядчики	5572								
авансы полученные	5573								
задолженность перед персоналом организации	5574								
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5575								
задолженность по налогам и сборам	5576								
прочие кредиторы	5577								
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580	30736		814487		-816300		28923	
в том числе:									
поставщики и подрядчики	5581	4952		229823		-230767		4008	
авансы полученные	5582	14144		258254		-257278		15120	
задолженность перед персоналом организации	5583	4131		194520		-198175		476	
задолженность перед государственными внебюджетными фондами:	5584	175		19247		-19331		91	
задолженность по налогам и сборам	5585	6307		92595		-90205		8697	
прочие кредиторы	5586	1027		20048		-20544		531	
Итого	5570	30736		814487		-816300		28923	

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец года
			поступление		погашение	выбыло	перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551							
в том числе:								
поставщики и подрядчики	5552							
авансы полученные	5553							
задолженность перед персоналом организации	5554							
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5555							
задолженность по налогам и сборам	5556							
прочие кредиторы	5557							
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	28923	658473		-671486			15910
в том числе:								
поставщики и подрядчики	5561	4008	219215		-220012			3211
авансы полученные	5562	15120	177914		-181426			11608
задолженность перед персоналом организации	5563	476	204323		-204799			
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5564	91	29737		-29828			
задолженность по налогам и сборам	5565	8697	4062		-11679			1080
прочие кредиторы	5566	531	23222		-23742			11
Итого	5550	28923	658473		-671486			15910