

ОАО « ОмПО «Иртыш»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету

о прибылях и убытках

ОАО « ОмПО «Иртыш» за 2011 год

г. Омск

СОДЕРЖАНИЕ

1.	ОСНОВНЫЕ СВЕДЕНИЯ.....	3
2.	ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ	3
2.1.	НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ	3
2.2.	РЕЗУЛЬТАТЫ ИССЛЕДОВАНИЙ И РАЗРАБОТОК	5
2.3.	ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА	5
2.4.	ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ.....	8
2.5.	ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ	9
2.5.1.	ДОЛГОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ.....	9
2.5.2.	КРАТКОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ	11
2.6.	ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ АКТИВЫ	13
2.7.	ПРОЧИЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	13
2.8.	ЗАПАСЫ.....	13
2.9.	ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	15
2.10.	ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА.....	16
2.11.	ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	17
2.12.	УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ.....	17
2.13.	СОБСТВЕННЫЕ АКЦИИ, ВЫКУПЛЕННЫЕ У АКЦИОНЕРОВ	17
2.14.	ПЕРЕОЦЕНКА ВНЕОБОРОТНЫХ АКТИВОВ	18
2.15.	ДОБАВОЧНЫЙ КАПИТАЛ (БЕЗ ПЕРЕОЦЕНКИ).....	18
2.16.	РЕЗЕРВНЫЙ КАПИТАЛ.....	18
2.17.	НЕРАСПРЕДЕЛЕННАЯ ПРИБЫЛЬ (НЕПОКРЫТЫЙ УБЫТОК).....	19
2.18.	ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА	19
2.18.1.	ДОЛГОСРОЧНЫЕ ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА	19
2.18.2.	КРАТКОСРОЧНЫЕ ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА.....	19
2.19.	ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	20
2.20.	РЕЗЕРВЫ ПОД УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	20
2.21.	ПРОЧИЕ ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА.....	20
2.22.	КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	20
2.23.	ДОХОДЫ БУДУЩИХ ПЕРИОДОВ	21
2.24.	РЕЗЕРВЫ ПРЕДСТОЯЩИХ РАСХОДОВ	21
2.25.	ПРОЧИЕ КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА.....	22
3.	ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТУ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ.....	22
3.1.	ВЫРУЧКА ОТ ПРОДАЖИ ТОВАРОВ, ПРОДУКЦИИ, РАБОТ И УСЛУГ	22
3.2.	СЕБЕСТОИМОСТЬ ПРОДАННЫХ ТОВАРОВ, ПРОДУКЦИИ, РАБОТ, УСЛУГ	22
3.3.	КОММЕРЧЕСКИЕ РАСХОДЫ	23
3.4.	УПРАВЛЕНЧЕСКИЕ РАСХОДЫ.....	23
3.5.	ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ.....	24
3.6.	ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ АКТИВЫ, ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И НАЛОГИ	25
3.7.	ЧИСТАЯ ПРИБЫЛЬ (УБЫТОК) ОТЧЕТНОГО ПЕРИОДА	25
4.	ПРОЧИЕ ПОЯСНЕНИЯ	25
4.1.	ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ.....	25
4.2.	ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ.....	25
4.3.	ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ	28
4.4.	СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ	28

1. Основные сведения

ОАО « ОмПО « Иртыш» зарегистрировано 18.07.2011 года в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 12 по Омской области ОГРН 1115543021241.

Основными видами финансово-хозяйственной деятельности ОАО

« ОмПО» Иртыш» (далее—организация) являются:

- Производство передающей аппаратуры, аппаратуры для телефонной и телеграфной связи (ОКВЭД 32.20) ,
- Производство бытовых электрических приборов (ОКВЭД 29.71),
- Распределение пара и горячей воды (тепловой энергии (ОКВЭД 40.30.3)
- Ремонт радио- и телеаппаратуры и прочей аудио, видеоаппаратуры (ОКВЭД 52.72.1)

Прочие виды финансово-хозяйственной деятельности включают в себя.

- Доходы от деятельности спортивных сооружений
- Доходы от сдачи имущества в аренду.

Активы организации расположены на территории Российской Федерации.

Среднесписочная численность сотрудников организации:

На 31.12.2011 г.	На 18.07.2011 г.	На 31.12.2009 г.
2786	2813	0

Юридический адрес ОАО « ОмПО» Иртыш»:

644 060, г. Омск, улица Гуртьева, д18.

2. Пояснения к бухгалтерскому балансу

2.1. Нематериальные активы

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве нематериальных активов организация руководствуется Положением по

бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2007), утвержденным приказом Минфина России от 27.12.2007 № 153н.

Первоначальной стоимостью нематериального актива признается сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная при приобретении, создании актива и обеспечении условий для использования актива в запланированных целях. Для оценки нематериальных активов, приобретенных не за денежные средства первоначальная стоимость определяется исходя из фактических затрат (материальные затраты, заработная плата, страховые взносы, накладные расходы, расходы сторонних организаций.) произведенных организацией.

Переоценка и обесценение нематериальных активов согласно принятой на предприятии учетной политикой не проводилась.

Амортизация по нематериальным активам начисляется линейным способом.

По строке 1110 «Нематериальные активы» бухгалтерского баланса отражены следующие виды нематериальных активов:

№	Вид нематериальных активов	На 31.12.2011	На 18.07.2011	На 31.12.2009
1	Авторские и иные исключительные права	649,2	457,50	0
2	Прочие	62,5	62,50	0
	Итого	711,7	520	0

За отчетный период предприятием проведены НИОКР, давшие положительный результат и по итогам проведенных работ получены патенты на полезные модели и изобретения на сумму 221,5 тыс. руб.

Получены патенты на изобретение:

№ 2421818 «Способ контроля состояния цилиндров двигателя»,

№ 2433381 «Способ диагностики работы двигателя

№ 2427875 «Способ контроля и анализа многопараметрических систем

2.2. Результаты исследований и разработок

По строке 1120 «Результаты исследований и разработок» отражается информация о расходах на НИОКР в соответствии с ПБУ 17/02 «Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы».

Списание расходов организации по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам, давшим положительный результат производится линейным способом на себестоимость продукции. Срок применения результатов научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ согласно принятой в организации учетной политики равен 1 году.

№	Наименование показателя	На 31.12.2011	На 18.07.2011	На 31.12.2009
1	Результаты исследований и разработок	0	1 923	0

2.3. Основные средства

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01). Активы стоимостью не более 40 тыс. рублей не учитываются в качестве основных средств и отражаются в составе материально-производственных запасов.

Объекты основных средств, приобретенные за плату, принимаются к бухгалтерскому учету по стоимости, равной сумме расходов на их приобретение и доведение до состояния, пригодного к использованию. Созданные (собранные) объекты основных средств учитываются по стоимости запасных частей, комплектующих, прочих материальных ценностей и т.п., использованных при создании (сборке) этих объектов.

Переоценка основных средств в отчетном периоде не производилась.

Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным способом. Срок полезного использования объектов основных средств устанавливается в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 № 1.

По строке 1130 «Основные средства» бухгалтерского баланса отражены следующие виды основных средств:

№	Группа основных средств	Период	На начало года	Поступление	Увеличение стоимости	Выбытие	Уменьшение стоимости	На конец года
1	Здания и сооружения	2011	409 180	7447	0	225	0	416 402
		2010	0	0	0	0	0	0
2	Машины и оборудование	2011	635 666	68631	0	7548	0	696 749
		2010	0	0	0	0	0	0
3	Транспортные средства	2011	14 118	3037	0	660	0	16 495
		2010	0	0	0	0	0	0
4	Земельные участки	2011	2119 689	0	0	0	0	2119 689
		2010	0	0	0	0	0	0
5	Прочие	2011	0	0	0	0	0	0
		2010	0	0	0	0	0	0
	Итого	2011	3178 653	79115	0	8433	0	3249 335
		2010	0	0	0	0	0	0

Амортизация основных средств:

№	Группа основных средств	На 31.12.2011	На 18.07.2011	На 31.12.2009
1	Здания и сооружения	151 744	148 426	0
2	Машины и оборудование	370 841	351 811	0
3	Транспортные средства	9 085	8 931	0
4	Прочие	0	0	0
	Итого	531 670	509 168	0

Принятые организацией сроки полезного использования основных средств:

№	Группа основных средств	Срок полезного использования
1	Здания и сооружения	50 лет
2	Машины и оборудование	6 лет
3	Транспортные средства	5 лет
4	Прочие	-

Перечень основных средств, стоимость которых не погашается:

№	Группа основных средств
1	Земля и объекты природопользования
	в том числе:
1.1	Земельный участок 55:36:090305:422
1.2	Земельный участок 55:36:090305:4
1.3	Земельный участок 55:36:090307:301
1.4	Земельный участок 55:36:090305:411
1.5	Земельный участок 55:36:000000:900
1.6	Земельный участок 55:36:090305:452
1.7	Земельный участок 55:36:090305:7
1.8	Земельный участок 55:36:090302:65
1.9	Земельный участок 55:36:090302:3295
1.10	Земельный участок 55:36:090304:19
1.11	Земельный участок 55:36:090304:20
1.12	Земельный участок 55:36:090304:21
1.13	Земельный участок 55:36:090304:22
1.14	Земельный участок 55:36:090302:1746
1.15	Земельный участок 55:36:090302:2172
1.16	Земельный участок 55:36:090302:2239
1.17	Земельный участок 55:36:090302:2246
1.18	Земельный участок 55:36:090302:2250
1.19	Земельный участок 55:36:090302:2724
1.20	Земельный участок 55:36:090302:2726
1.21	Земельный участок 55:36:090302:3148
1.22	Земельный участок 55:36:090304:132
1.23	Земельный участок 55:36:090304:152
1.24	Земельный участок 55:36:090304:189
1.25	Земельный участок 55:36:090304:1102
1.26	Земельный участок 55:37:000000:32
1.27	Земельный участок 55:37:002214:25

№	Группа основных средств
1.28	Земельный участок 55:37:002220:110
1.29	Земельный участок 55:27:050201:3
1.30	Земельный участок 55:27:050501:12
1.31	Земельный участок 55:27:050501:13
1.32	Земельный участок 55:33:210102:1296
2	Объекты внешнего благоустройства
	в том числе
3	Основные средства переданные (полученные) безвозмездно
	в том числе:
4	Основные средства, находящиеся на продолжительной консервации, реконструкции, модернизации
	в том числе:
5	Прочие
	в том числе:

Иное использование основных средств:

№	Наименование показателя	На 31.12.2011	На 18.07.2011	На 31.12.2009
1	Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	406	406	0
2	Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	0	0	0
3	Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	0	0	0

2.4. Доходные вложения в материальные ценности

По данной строке отражается информация об основных средствах, приобретенных для предоставления за плату во временное владение и пользование или во временное пользование с целью получения дохода (в том числе по договорам лизинга, аренды, проката).

По строке 1140 бухгалтерского баланса у организации отсутствуют доходные вложения в материальные ценности. Объекты основных средств, учитываемые в составе доходных вложений в материальные ценности:

№	Группа основных средств	На 31.12.2011	На 18.07.2011	На 31.12.2009
1	Здания и сооружения	0	0	0
	в том числе [указать объекты]:	0	0	0
2	Машины и оборудование	0	0	0
	в том числе [указать объекты]:	0	0	0
3	Транспортные средства	0	0	0
	в том числе [указать объекты]:	0	0	0
4	Прочие	0	0	0
	в том числе [указать объекты]:	0	0	0
	Итого	0	0	0

2.5. Финансовые вложения

В составе финансовых вложений в бухгалтерском балансе отражаются вклады в уставные капиталы других организаций, долговые ценные бумаги, предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады в кредитных организациях, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования. У организации отсутствуют на отчетную дату финансовые вложения.

2.5.1. Долгосрочные финансовые вложения

По строке 1150 «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса отражены следующие виды долгосрочных финансовых вложений:

На отчетную дату организацией не производились долгосрочные финансовые вложения.

№	Наименование показателя	На 31.12.2011	На 18.07.2011	На 31.12.2009
1	Акции	0	0	0
1.1	Вложения в уставные капиталы дочерних обществ	0	0	0
1.2	Вложения в уставные капиталы зависимых обществ	0	0	0
1.3	Прочие	0	0	0
2	Долговые ценные бумаги	0	0	0
3	Займы	0	0	0
4	Прочие	0	0	0
	Итого	0	0	0

Изменение стоимости долгосрочных финансовых вложений в 2010 и 2011 году:

№	Наименование показателя	Период	На начало года	Поступление/дооценка	Выбытие/обесценение	На конец года
1	Долгосрочные финансовые вложения	2011	0	0	0	0
		2010	0	0	0	0

Долгосрочные финансовые вложения, по которым можно и по которым нельзя определить текущую рыночную стоимость:

№	Наименование показателя	На 31.12.2011	На 18.07.2011	На 31.12.2009
1.1	Текущая рыночная стоимость определяется	0	0	0
1.2	Текущая рыночная стоимость не определяется	0	0	0
	Итого	0	0	0

Резерв под обесценение финансовых вложений:

№	Наименование показателя	Период	На начало года	Оборот дебет	Оборот кредит	На конец года
1	Акции	2011	0	0	0	0
		2010				
2	Долговые ценные бумаги	2011	0	0	0	0
		2010				
3	Займы	2011	0	0	0	0
		2010				
4	Прочие	2011	0	0	0	0
		2010				
	Итого	2011	0	0	0	0
		2010				

Иное использование финансовых вложений:

№	Наименование показателя	На 31.12.2011	На 18.07.2011	На 31.12.2009
1.	Финансовые вложения, находящиеся в залоге	0	0	0
1.1	Акции	0	0	0
1.2	Долговые ценные бумаги	0	0	0
1.3	Прочие	0	0	0
2	Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи)	0	0	0
2.1	Акции	0	0	0
2.2	Долговые ценные бумаги	0	0	0
2.3	Прочие	0	0	0

2.5.2. Краткосрочные финансовые вложения

По строке 1240 «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса отражены следующие краткосрочные финансовые вложения:

На отчетную дату организацией не производились краткосрочные финансовые вложения.

№	Наименование показателя	На 31.12.2011	На 31.12.2010	На 31.12.2009
1	Акции	0	0	0
2	Долговые ценные бумаги	0	0	0
3	Займы	0	0	0
4	Прочие	0	0	0
	Итого	0	0	0

Изменение стоимости краткосрочных финансовых вложений в 2010 и 2011 году:

№	Наименование показателя	Период	На начало года	Поступлен ие/дооценк а	Выбытие/ обесценен ие	На конец года
1	Краткосрочные финансовые вложения	2011	0	0	0	0
		2010	0	0	0	0

Краткосрочные финансовые вложения, текущая рыночная стоимость по которым определяется, и текущая рыночная стоимость по которым не определяется:

№	Наименование показателя	На 31.12.2011	На 18.07.2011	На 31.12.2009
1.1.	Текущая рыночная стоимость определяется	0	0	0
1.2	Текущая рыночная стоимость не определяется	0	0	0
	Итого	0	0	0

Резерв под обесценение финансовых вложений:

№	Наименование показателя	Период	На начало года	Оборот дебет	Оборот кредит	На конец года
1	Акции	2011	0	0	0	0
		2010	0	0	0	0
2	Долговые ценные бумаги	2011	0	0	0	0
		2010	0	0	0	0
3	Займы	2011	0	0	0	0
		2010	0	0	0	0
4	Прочие	2011	0	0	0	0
		2010	0	0	0	0
	Итого	2011	0	0	0	0
		2010	0	0	0	0

Иное использование финансовых вложений:

№	Наименование показателя	На 31.12.2011	На 18.07.2011	На 31.12.2009
1	Финансовые вложения, находящиеся в залоге	0	0	0
1.1	Акции	0	0	0
1.2	Долговые ценные бумаги	0	0	0
1.3	Прочие	0	0	0
2	Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи)	0	0	0
2.1	Акции	0	0	0
2.2	Долговые ценные бумаги	0	0	0
2.3	Прочие	0	0	0

2.6. Отложенные налоговые активы

Отложенные налоговые активы учитываются и отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02.

№	Наименование показателя	На 31.12.2011	На 18.07.2011	На 31.12.2009
1	Отложенные налоговые активы	8	8	0

2.7. Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов учитываются затраты по приобретению объектов основных средств, нематериальных активов и других внеоборотных активов, не введенных в эксплуатацию.

№	Наименование показателя	На 31.12.2011	На 18.07.2011	На 31.12.2009
1	Незавершенное строительство	40 634	39 774	0
2	Затраты на приобретение и модернизацию основных средств	15 019	30 060	0
	Итого	55 653	69 834	0

2.8. Запасы

Бухгалтерский учет материально-производственных запасов (МПЗ) осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» (ПБУ 5/01).

МПЗ учитываются по стоимости, равной сумме фактических расходов на их приобретение. В составе МПЗ также отражаются активы, в отношении которых выполняются условия, предъявляемые к основным средствам ПБУ 6/01, и стоимостью до 40 тыс. рублей за единицу.

Запасы отражаются в бухгалтерской отчетности по первоначальной стоимости. Запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость которых снизилась, отражаются за вычетом резерва под обесценение запасов.

При списании запасов в производство и в иных случаях списания указанные запасы оцениваются по средней стоимости.

По строке 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса отражены:

№	Наименование показателя	На 31.12.2011	На 18.07.2011	На 31.12.2009
1	Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	394 195	466 935	0
2	Затраты в незавершенном производстве	178 541	369 714	0
3	Готовая продукция и товары для перепродажи	152 306	148 038	0
4	Товары отгруженные	1 527	2 810	0
5	Расходы будущих периодов	0	179	0
6	Прочие запасы и затраты	0	0	0
	Итого	726 569	987 676	0

Способы оценки материально-производственных запасов при списании в производство и ином выбытии:

№	Вид материально-производственных запасов	Способ оценки
1	Сырье и материалы	По средней цене
2	Покупные полуфабрикаты и комплектующие изделия, конструкции и детали	По средней цене
3	Топливо	По средней цене
4	Запасные части	По средней цене
5	Инвентарь и хозяйственные принадлежности	По средней цене

Иное использование запасов:

№	Наименование показателя	На 31.12.2011	На 18.07.2011	На 31.12.2009
1	Запасы, находящиеся в залоге	0	0	0

Резерв под обесценение материально–производственных запасов:

№	Наименование показателя	На 31.12.2011	На 18.07.2011	На 31.12.2009
1	Резерв под обесценение МПЗ	1829,8	0	0

2.9. Дебиторская задолженность

По данной строке бухгалтерского баланса отражена долгосрочная и краткосрочная дебиторская задолженность организации.

В составе дебиторской задолженности отражены следующие имущественные права:

№	Виды краткосрочной задолженности	На 31.12.2011	На 18.07.2011	На 31.12.2009
1.	Долгосрочная дебиторская задолженность	25 876	28 762	0
1.1	Расчеты с покупателями и заказчиками	25 876	28 762	0
1.2	Расчеты по авансам выданным	0	0	0
1.3	Беспроцентные займы	0	0	0
1.4	Расчеты с дебиторами по дивидендам, инвестициям	0	0	0
1.5	Расчеты по прочим операциям	0	0	0
2.	Краткосрочная дебиторская задолженность	303 677,5	505 711	0
2.1	Расчеты с покупателями и заказчиками	161 647,1	209 496	0
2.2	Расчеты по авансам выданным	142 030,4	296 215	0
2.3	Беспроцентные займы	0	0	0
2.4	Расчеты с дебиторами по дивидендам, инвестициям	0	0	0
2.5	Расчеты по прочим операциям	0	0	0
	Итого	329 553,5	534 473	0

Крупнейшими дебиторами являются:

№	Дебитор	Задолженность на 31.12.2011
1	5506218498 ОАО ОНИиП	55 406,3
2	6829014768 ОАО Тамбовский завод « Октябрь»	38 525,1
3	7716225713 ЗАО « НТЦ РУПкор»	20 601,7
4	5504208180 ООО ТехТрансфер	14 000,0
5	5501075327 ЗАО Газпром Межрегионгаз	11 688,0
6	7731084175 ОАО Концерн ПВО Алмаз-Антей	9 800,0
7	5604030430 ООО Гайский завод по обработке цветных металлов	8 033,7
8	7701198496 ЗАО « Информатика и связь»	7 813,6
9	7401000473 ОАО Ашинский металлургический завод	6 107,1
10	ФГУП ПО Электроприбор	6 000,0

Дебиторская задолженность отражена в бухгалтерском балансе за вычетом резерва по сомнительным долгам. Резерв по сомнительным долгам создается в соответствии с п.70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина №34н от 29.07.1998, в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением суммы резерва на финансовые результаты организации. В отчетном и предыдущем периоде сумма созданного резерва составила:

№	Наименование показателя	На 31.12.2011	На 31.12.2010	На 31.12.2009
1	Резерв по сомнительным долгам	3113,5	0	0

2.10. Денежные средства

По строке 1250 «Денежные средства» бухгалтерского баланса отражены остатки денежных средств организации, находящиеся в кассе, на рублевых и валютных счетах в банках, а также денежные средства, находящиеся на депозитных счетах в банках.

№	Денежные средства	На 31.12.2011	На 18.07.2011	На 31.12.2009
1	Касса	152	247,5	0
2	Рублевые счета	656	251 640,3	0
3	Валютные счета	0	0	0
	Итого	808,0	251 887,8	0

2.11. Прочие оборотные активы

По строке 1260 «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса отражены суммы НДС, исчисленные с авансов и предварительной оплаты, задолженность по суммам, выданным в подотчет.

№	Показатели прочих оборотных активов	На 31.12.2011	На 18.07.2011	На 31.12.2009
1	Прочие оборотные активы	19 269	117 283	0

2.12. Уставный капитал

По строке 1310 «Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)» отражается величина уставного капитала организации. Уставный капитал организации состоит из 2 758 138 обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1000 рублей каждая.

№	Наименование показателя	На 31.12.2011	На 18.07.2011	На 31.12.2009
1	Уставный капитал	2 758 138	2 758 138	0

2.13. Собственные акции, выкупленные у акционеров

По данной строке отражается информация о наличии собственных акций, выкупленных акционерным обществом для их последующей перепродажи или аннулирования.

№	Наименование показателя	На 31.12.2011	На 18.07.2011	На 31.12.2009
1	Собственные акции, выкупленные у акционеров	0	0	0

2.14. Переоценка внеоборотных активов

По строке 1340 «Переоценка внеоборотных активов» отражаются суммы дооценки внеоборотных активов.

№	Наименование показателя	На 31.12.2011	На 18.07.2011	На 31.12.2009
1	Переоценка внеоборотных активов	229 433	231 009	0

2.15. Добавочный капитал (без переоценки)

По строке 1350 «Добавочный капитал (без переоценки)» бухгалтерского баланса отражается сумма эмиссионного дохода организации, прочие операции, увеличивающие добавочный капитал. На отчетную дату у организации добавочного капитала нет.

№	Наименование показателя	На 31.12.2011	На 18.07.2011	На 31.12.2009
1	Эмиссионный доход	0	0	0
2	Прочее	0	0	0
	Итого	0	0	0

2.16. Резервный капитал

По строке 1360 «Резервный капитал» бухгалтерского баланса отражена сумма резервных фондов, образованных в соответствии с законодательством. К указанным фондам относится резервный фонд, создаваемый акционерными обществами в соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» и предназначенный для покрытия убытков, а также для погашения облигаций общества и выкупа акций общества в случае отсутствия иных средств.

По данной статье бухгалтерского баланса отражена сумма резервных фондов, образованных в соответствии с учредительными документами организации.

№	Наименование показателя	На 31.12.2011	На 18.07.2011	На 31.12.2009
1	Резервные фонды, образованные в соответствии с законодательством	0	0	0
2	Резервные фонды, образованные в соответствии с учредительными документами	13 292	11747	0
	Итого	13 292	11 747	0

2.17. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

По этой строке отражается информация о нераспределенной прибыли (непокрытом убытке).

№	Наименование организации	На 31.12.2011	На 18.07.2011	На 31.12.2009
1	Нераспределенная прибыль	299 385	268 446	0

2.18. Заемные средства

2.18.1. Долгосрочные заемные средства

По строке 1410 «Заемные средства» бухгалтерского баланса отражается сумма долгосрочных займов и кредитов, полученных организацией. По состоянию на 31.12.2011 года у организации отсутствуют долгосрочные займы и кредиты.

2.18.2. Краткосрочные заемные средства

По строке 1510 «Заемные средства» бухгалтерского баланса отражены займы и кредиты, полученные организацией.

Крупнейшими кредиторами являются:

№	Кредитор	Валюта	Период погашения	Остаток на 31.12.2011, тыс. руб.
1	ОАО Сбербанк России	Руб.	26.04.2012	6300

--	--	--	--	--

2.19. Отложенные налоговые обязательства

Строка 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса формируется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02.

№	Наименование показателя	На 31.12.2011	На 18.07.2011	На 31.12.2009
1	Отложенные налоговые обязательства	42 453	36 880	0

2.20. Резервы под условные обязательства

Строка 1430 «Резервы под условные обязательства» отражают созданные организацией резервы в связи с условными обязательствами в соответствии с ПБУ 8/01 «Условные факты хозяйственной деятельности»

№	Наименование показателя	На 31.12.2011	На 18.07.2011	На 31.12.2009
1	Резервы под условные обязательства	0	0	0

2.21. Прочие долгосрочные обязательства

По данной строке отражены прочие, не упомянутые выше и не включенные в другие строки долгосрочные обязательства организации.

№	Наименование показателя	На 31.12.2011	На 18.07.2011	На 31.12.2009
1	Прочие долгосрочные обязательства	0	0	0

2.22. Кредиторская задолженность

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражены следующие имущественные права:

№	Кредитор	На 31.12.2011	На 18.07.2011	На 31.12.2009
1	Поставщики и подрядчики	130 359	56 937	0
2	Задолженность перед персоналом организации	99 131	52 497	0
3	Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	38 462	102	0
4	Задолженность по налогам и сборам	78 918	70 036	0
5	Задолженность участникам (учредителям) по выплате дохода	0	0	0
6	Прочие кредиторы	93 827	1 109 320	0
	Итого	440 697	1 288 892	0

2.23. Доходы будущих периодов

По строке 1530 «Доходы будущих периодов» бухгалтерского баланса отражены:

№	Наименование показателя	На 31.12.2011	На 18.07.2011	На 31.12.2009
1	Безвозмездные поступления	0	0	0
2	Прочее	0	0	0
	Итого	0	0	0

2.24. Резервы предстоящих расходов

По строке 1540 «Резервы предстоящих расходов» бухгалтерского баланса отражены:

№	Наименование показателя	На 31.12.2011	На 18.07.2011	На 31.12.2009
1	Резерв на предстоящую оплату отпусков	3 075	0	0
2	Резерв по единовременной выплате	0	49 435	0
3	Резерв на гарантийный ремонт и обслуживание продукции	0	0	0
4	Прочие резервы	0	0	0
	Итого	3 075	49 435	0

2.25. Прочие краткосрочные обязательства

По данной строке отражены прочие, не упомянутые выше и не включенные в другие строки краткосрочные обязательства организации.

№	Наименование показателя	На	На	На
		31.12.2011	18.07.2011	31.12.2009
1	Прочие краткосрочные обязательства	57 465	0	0

3. Пояснения к отчету о прибылях и убытках

3.1. Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг

Выручка от продажи товаров (продукции) и оказания услуг (выполнения работ) признается по мере отгрузки товаров (продукции) или оказания услуг (выполнения работ) покупателям (заказчикам) и предъявления им расчетных документов. Выручка отражается в отчете о прибылях и убытках за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей.

Структура выручки по видам представлена в таблице ниже:

№	Наименование показателя	За 2011 год	За 2010 год
1	Продукция, товары	1 320 526	0
2	Работы, услуги	322 483	0
	Итого	1 643 009	0

3.2. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг

Структура себестоимости продукции (работ, услуг) представлена в таблице ниже:

№	Наименование показателя	За 2011 год	За 2010 год
1	Материальные затраты	740 873,9	0
2	Топливо и энергия на технологические цели	48 884,8	0
3	Амортизация основных произв. фондов	36 112,8	0
4	Расходы на оплату труда (основная и дополнительная)	397 793,5	0
5	Отчисления на социальное страхование	103190,5	0
6	Прочие	220 598,5	0
	Итого	1 547 454	0

3.3. Коммерческие расходы

По строке 2210 «Коммерческие расходы» отчета о прибылях и убытках отражены расходы, связанные с реализацией и продвижением товаров, включая расходы на организацию и проведение выставок.

№	Наименование показателя	За 2011 год	За 2010 год
1	Транспортные расходы	5389,9	0
2	Расходы на рекламу	2769,7	0
3	Расходы на проведение выставок	6438,0	0
4	Прочие	4769,4	0
	Итого	19367	0

3.4. Управленческие расходы

По строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о прибылях и убытках организация не отражает информацию о расходах для нужд управления организацией, т. к. отражает затраты в составе строки 2120 « Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг».

№	Наименование показателя	За 2011 год	За 2010 год
1	Затраты на оплату труда и страховые взносы управленческого персонала	0	0
2	Консультационные, аудиторские, юридические услуги	0	0
3	Прочие	0	0
	Итого	0	0

3.5. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы включают поступления от продажи иностранной валюты и финансовых вложений, положительные курсовые разницы по операциям в иностранной валюте, восстановление резервов по сомнительным долгам и резервов под обесценение финансовых вложений, платежи по договорам предоставленного в аренду имущества и другие операции.

Прочие доходы:

№	Наименование видов прочих доходов	За 2011 год	За 2010 год
1	Доходы от выбытия активов	5 919,6	0
2	Доходы от предоставления имущества в аренду	2 087,5	0
3	Доходы от непрофильных активов	1 144,8	0
3	Прочие доходы	4 297,1	0
	Итого	13 449	0

В составе прочих расходов отражены штрафы, пени, неустойки, услуги банка, убытки прошлых лет, выявленные в отчетном периоде, а также иные расходы организации.

Прочие расходы:

№	Наименование видов прочих расходов	За 2011 год	За 2010 год
1	Расходы от выбытия активов	2 137,1	0
2	Штрафы, пени, неустойки	3 765,1	0
3	Налоги, учитываемые в прочих расходах	5 419,5	0
4	Расходы на создание резерва по сомнительной задолженности	3 113,5	0
5	Расходы на создание резерва под обесценение материальных ценностей	1 829,8	0
6	Расходы на содержание непрофильных активов	6 125,6	0
7	Оплата услуг кредитных организаций	564,6	0
8	Расходы от сдачи имущества в аренду	2 087,5	0
9	Выплаты сверх трудовых договоров	4 740,8	0
10	Проценты к уплате	869	0
11	Прочие расходы	11 956,5	0
	Итого	42 609	0

3.6. Отложенные налоговые активы, отложенные налоговые обязательства и налоги

В данном разделе отчета о прибылях и убытках отражены доходы и расходы, связанные с налоговыми обязательствами организации.

№	Наименование показателя	За 2011 год	За 2010 год
1	Отложенные налоговые активы	0	0
2	Отложенные налоговые обязательства	5 573	0
3	Текущий налог на прибыль	10 421	0
4	Прочее	125	0
5	Налог на прибыль и другие аналогичные обязательные платежи	16 119	0

3.7. Чистая прибыль (убыток) отчетного периода

По строке 2400 «Чистая прибыль (убыток) отчетного периода» отчета о прибылях и убытках отражается сумма чистой прибыли организации.

№	Наименование показателя	За 2011 год	За 2010 год
1	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	30 909	0

4. Прочие пояснения

4.1. Информация по сегментам

Организация не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг в свободной форме в соответствии с ПБУ 12/2010.

4.2. Операции со связанными сторонами

В соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» связанными сторонами являются юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние. К таким лицам, в первую очередь, относятся лица, которые являются

аффилированными лицами в соответствии с законодательством Российской Федерации.

В соответствии с требованиями Закона РСФСР от 22.03.1991 № 948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» аффилированные лица – физические и юридические лица, способные оказывать влияние на деятельность юридических и (или) физических лиц, осуществляющих предпринимательскую деятельность. Аффилированными лицами юридического лица являются среди прочего лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.

С учетом требований законодательства ниже раскрываются наиболее существенные операции организации с лицами, входящими в Государственную корпорацию «Ростехнологии».

Операции со связанными сторонами:

Вид хозяйственной операции	За 2011 год	За 2010 год
<i>Реализация продукции, работ, услуг (без НДС, акциза и других обязательных платежей)</i>	64 593,2	0
ОАО ОНИиП	63 862,9	0
ОАО ОПЗ им. Козицкого	513,4	0
Калужский завод телеграфной аппаратуры	127,1	0
Барнаульский радиозавод	79,7	0
ОАО «Октава»	10,1	0
<i>Приобретение продукции, работ, услуг</i>	83 426,4	0
ОАО ОНИиП	37 990,8	0
ОАО ОПЗ им. Козицкого	6 744,3	0
Калужский завод телеграфной аппаратуры	8 432,6	0
ОАО «Октава»	93,2	0
ОАО НПП ЭлТОМ	686,2	0
Нижегородский НИИ приборостроения	132,7	0
ФГУП Научно-производственное объединение «Восток»	1 130,8	0
Псковский завод АДС	8 709,6	0
ФГУП Новосибирский завод полупроводниковых приборов	2 889,7	0

ФГУП Новосибирский завод радиодеталей «Оксид»	9,6	0
ОАО «НИИ Гириконд»	1 508,4	0
ОАО Завод «Марс»	135,1	0
НИИ «Электроагрегат»	2 338,8	0
ОАО НИИГП «Плазма»	1 645,5	0
ФГУП Карачевский завод «Электродеталь»	5 611,5	0
ОАО Специализированное конструкторско-технологическое бюро	981,2	0
ОАО Ново-вятка	743,4	0
ОАО «Концерн «Орион»	3 643,0	0

Взаиморасчеты со связанными сторонами:

Вид хозяйственной операции	На 31.12.2011	На 18.07.2011	На 31.12.2009
Дебиторская задолженность	69 139,4	0	0
Дебиторская задолженность, подлежащая погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты:	0	0	0
Дебиторская задолженность, подлежащая погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты:	69 139,4	0	0
ОАО ОНИиП	55 406,3	0	0
ОАО ОПЗ им. Козицкого	676,0	0	0
ФГУП Научно-производственное объединение «Восток»	388,4	0	0
Псковский завод АДС	3 000	0	0
ФГУП Новосибирский завод полупроводниковых приборов	1809,9	0	0
ОАО «НИИ Гириконд»	4133,1	0	0
НИИ «Электроагрегат»	1170,0	0	0
ОАО НИИГП «Плазма»	1038,3	0	0
ФГУП Карачевский завод «Электродеталь»	261,1	0	0
ОАО Ново-вятка	3,2	0	0
ОАО Специализированное конструкторско-технологическое бюро	55,8	0	0
ОАО «Концерн «Орион»	1197,3	0	0
Кредиторская задолженность	449,7		
Долгосрочная кредиторская задолженность	0	0	0
Краткосрочная кредиторская	449,7	0	0

задолженность			
ОАО ОНИиП	236,0	0	0
ФГУП Научно-производственное объединение «Восток»	64,7	0	0
ФГУП Новосибирский завод полупроводниковых приборов	22,2	0	0
ОАО «НИИ Гириконд»	126,8	0	0
Займы и кредиты, подлежащие погашения более чем через 12 месяцев после отчетной даты	0	0	
Займы и кредиты, подлежащие погашения в течение 12 месяцев после отчетной даты	0	0	

4.3. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010) организация отразила по строке баланса 1540. По данной строке отражены оценочные обязательства резерва на оплату отпусков в сумме 3075 тыс. руб.

4.4. События после отчетной даты

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98) в отчетном периоде у организации отсутствуют.

5. Расходы на энергоресурсы

Затраты предприятия на приобретение и потребление энергоресурсов для целей производства продукции в 2011 году составили :

Наименование энергоресурса	Ед.измер.	2010 год	2011 год	Изменения
		Кол-во	Кол-во	Кол-во
Электроэнергия	тыс.кВт.ч.	16033,9	16341,9	308,0
Услуги по передаче электроэнергии	тыс.кВт.ч.	16033,9	16341,9	308,0
Тепловая энергия	Гкал	46865,3	45355,4	-1509,9
Вода и водоотведение	куб.м	248247,0	254600,5	6353,5

Рост потребления энергоресурсов организацией в 2011 году по сравнению с потреблением энергоресурсов в 2010 году связан с ростом объема производства в 2011 году на 31,1%.

Снижение потребления тепловой энергии обусловлено внедрением котла малой мощности ДЕ-6,5-14 ГМ.

6. Информация о забалансовых счетах.

В организации имеются ценности, учитываемые на забалансовых счетах :

- Сумма задолженности по счету 007 «Списанная в убыток задолженность не платежеспособных дебиторов» на 31.12.2011 года составила 13 518,9 тыс. руб
- Сумма обеспечений полученных на отчетную дату составила – 28 245 тыс. руб.
- Сумма имущества , учитываемого на основании договора о правах и обязанностях в отношении объектов и имущества гражданской обороны составляет на 31.12.2011 г. 13 017 тыс. руб.

Генеральный директор

Аршинин А.М.

Главный бухгалтер

Шепет Н.Ф.

06 марта 2012 г.