



| Пояснения <sup>1</sup> | Наименование показателя <sup>2</sup>                                   | Код         | На 31 декабря<br>2011 г. <sup>3</sup> | На 31 декабря<br>2010 г. <sup>4</sup> | На 31 декабря<br>2009 г. <sup>5</sup> |
|------------------------|--|-------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
|                        | <b>ПАССИВ</b>  |             |                                       |                                       |                                       |
|                        | <b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ<sup>6</sup></b>                              |             |                                       |                                       |                                       |
|                        | Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310        | 133 920                               | 133 920                               | 133 920                               |
|                        | Собственные акции, выкупленные у акционеров                            | 1320        | ( - ) <sup>7</sup>                    | ( - )                                 | ( - )                                 |
|                        | Переоценка внеоборотных активов  | 1340        | -                                     | -                                     | -                                     |
|                        | Добавочный капитал (без переоценки)                                    | 1350        | -                                     | -                                     | -                                     |
|                        | Резервный капитал  | 1360        | 111                                   | 111                                   | 95                                    |
|                        | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)                           | 1370        | (40 393)                              | 1 471                                 | 1 167                                 |
|                        | <b>Итого по разделу III</b>  | <b>1300</b> | <b>93 638</b>                         | <b>135 502</b>                        | <b>135 182</b>                        |
|                        | <b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                                  |             |                                       |                                       |                                       |
|                        | Заемные средства   | 1410        | -                                     | -                                     | -                                     |
|                        | Отложенные налоговые обязательства                                     | 1420        | -                                     | -                                     | -                                     |
|                        | Оценочные обязательства  | 1430        | -                                     | -                                     | -                                     |
|                        | Прочие обязательства   | 1450        | -                                     | -                                     | -                                     |
|                        | <b>Итого по разделу IV</b>   | <b>1400</b> | <b>-</b>                              | <b>-</b>                              | <b>-</b>                              |
|                        | <b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                                  |             |                                       |                                       |                                       |
|                        | Заемные средства   | 1510        | -                                     | -                                     | -                                     |
|                        | Кредиторская задолженность   | 1520        | 11 438                                | 10 550                                | 4 836                                 |
|                        | Доходы будущих периодов  | 1530        | -                                     | -                                     | -                                     |
|                        | Оценочные обязательства  | 1540        | -                                     | -                                     | -                                     |
|                        | Прочие обязательства   | 1550        | -                                     | -                                     | -                                     |
|                        | <b>Итого по разделу V</b>  | <b>1500</b> | <b>11 438</b>                         | <b>10 550</b>                         | <b>4 836</b>                          |
|                        | <b>БАЛАНС</b>  | <b>1700</b> | <b>105 076</b>                        | <b>146 052</b>                        | <b>140 018</b>                        |

Руководитель

Золотайкин А.Б.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 31 " декабря 2011 г.

Главный бухгалтер

(подпись)

(расшифровка подписи)

## Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именуется указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров" "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

**Отчет о прибылях и убытках**  
**за 2011 г.**

Организация ОАО ЦКФ ВМФ

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической Полиграфическая деятельность, не включенная в другие  
деятельности группировки

Организационно-правовая форма / форма собственности Открытые

акционерные общества/Федеральная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710002

31 | 12 | 2011

07878148

7842407865

22.22

47

12

384

| Пояснения <sup>1</sup> | Наименование показателя <sup>2</sup>               | Код  | За 2011 г. <sup>3</sup> | За 2010 г. <sup>4</sup> |
|------------------------|--|------|-------------------------|-------------------------|
|                        | Выручка <sup>5</sup>                               | 2110 | 22 039                  | 103 238                 |
|                        | Себестоимость продаж                               | 2120 | ( 58 793 )              | ( 97 726 )              |
|                        | Валовая прибыль (убыток)                           | 2100 | (36 754)                | 5 512                   |
|                        | Коммерческие расходы                               | 2210 | ( - )                   | ( - )                   |
|                        | Управленческие расходы                             | 2220 | ( - )                   | ( - )                   |
|                        | Прибыль (убыток) от продаж                         | 2200 | (36 754)                | 5 512                   |
|                        | Доходы от участия в других организациях            | 2310 | -                       | -                       |
|                        | Проценты к получению                               | 2320 | 5                       | -                       |
|                        | Проценты к уплате                                  | 2330 | ( - )                   | ( - )                   |
|                        | Прочие доходы                                      | 2340 | 5 352                   | 862                     |
|                        | Прочие расходы                                     | 2350 | ( 10 467 )              | ( 3 368 )               |
|                        | Прибыль (убыток) до налогообложения                | 2300 | (41 864)                | 3 006                   |
|                        | Текущий налог на прибыль                           | 2410 | ( - )                   | ( 2 686 )               |
|                        | в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы) | 2421 | -                       | -                       |
|                        | Изменение отложенных налоговых обязательств        | 2430 | -                       | -                       |
|                        | Изменение отложенных налоговых активов             | 2450 | -                       | -                       |
|                        | Прочее   | 2460 | -                       | -                       |
|                        | Чистая прибыль (убыток)                            | 2400 | (41 864)                | 320                     |

| Пояснения <sup>1</sup> | Наименование показателя <sup>2</sup>  | Код  | За 2011 г. <sup>3</sup> | За 2010 г. <sup>4</sup> |
|------------------------|---|------|-------------------------|-------------------------|
|                        | <b>СПРАВОЧНО</b>  |      |                         |                         |
|                        | 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 <sup>6</sup>  | 2500 | (41 864)                | 320                     |
|                        | Базовая прибыль (убыток) на акцию   | 2900 | -                       | -                       |
|                        | Разводненная прибыль (убыток) на акцию  | 2910 | -                       | -                       |

Руководитель

Золотайкин А.Б.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 31 "

декабря

2011 г.

Главный  
бухгалтер

(подпись)

(расшифровка подписи)

## Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться в отчете о прибылях и убытках общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о прибылях и убытках, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".

# Отчет об изменениях капитала

за 2011 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация ОАО ЦКФ ВМФ

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической Полиграфическая деятельность, не включенная в другие  
деятельности группировки

по

ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности Открытые

акционерные общества/Федеральная собственность

по ОКОПФ / ОКФС

Единица измерения: тыс. руб.

по ОКЕИ

| Коды       |    |      |
|------------|----|------|
| 0710003    |    |      |
| 31         | 12 | 2011 |
| 07878148   |    |      |
| 7842407865 |    |      |
| 22.22      |    |      |
| 47         | 12 |      |
| 384        |    |      |

## 1. Движение капитала

| Наименование показателя  | Код<br>НИ/<br>стат | Уставный<br>капитал | Собственные<br>акции,<br>выкупленные<br>у акционеров | Добавочный<br>капитал | Резервный<br>капитал | Нераспределенная<br>прибыль<br>(непокрытый<br>убыток) | Итого   |
|--|--------------------|---------------------|--|-----------------------|----------------------|---|---------|
| Величина капитала на 31<br>декабря 2009 г. <sup>1</sup>          | 3100               | 133 920             | ( - )  | -                     | 95                   | 1 167   | 135 182 |
| За 2010 г. <sup>2</sup>  |                    |                     |  |                       |                      |   |         |
| Увеличение капитала -<br>всего:                                  | 3210               | -                   | -  | -                     | 16                   | 320   | 336     |
| в том числе:   |                    |                     |  |                       |                      |   |         |
| чистая прибыль   | 3211               | x                   | x  | x                     | x                    | 320   | 320     |
| переоценка имущества   | 3212               | x                   | x  | -                     | x                    | -   | -       |
| доходы, относящиеся<br>непосредственно на<br>увеличение капитала | 3213               | x                   | x  | -                     | x                    | -   | -       |
| дополнительный выпуск<br>акций                                   | 3214               | -                   | -  | -                     | x                    | x   | -       |
| увеличение номинальной<br>стоимости акций                        | 3215               | -                   | -  | -                     | x                    | -   | x       |
| реорганизация<br>юридического лица                               | 3216               | -                   | -  | -                     | -                    | -   | -       |

| Наименование показателя   | Код<br>НИ/<br>стат | Уставный<br>капитал | Собственные<br>акции,<br>выкупленные<br>у акционеров | Добавочный<br>капитал | Резервный<br>капитал | Нераспределенная<br>прибыль<br>(непокрытый<br>убыток) | Итого    |
|---|--------------------|---------------------|--|-----------------------|----------------------|---|----------|
| Уменьшение капитала - всего:                                      | 3220               | ( - )               | -  | ( - )                 | ( - )                | ( 16 )  | ( 16 )   |
| в том числе:  |                    |                     |  |                       |                      |   |          |
| убыток  | 3221               | x                   | x  | x                     | x                    | ( - )   | ( - )    |
| переоценка имущества  | 3222               | x                   | x  | ( - )                 | x                    | ( - )   | ( - )    |
| расходы, относящиеся<br>непосредственно на<br>уменьшение капитала | 3223               | x                   | x  | ( - )                 | x                    | ( - )   | ( - )    |
| уменьшение номинальной<br>стоимости акций                         | 3224               | ( - )               | -  | -                     | x                    | -   | ( - )    |
| уменьшение количества акций                                       | 3225               | ( - )               | -  | -                     | x                    | -   | ( - )    |
| реорганизация юридического лица                                   | 3226               | -                   | -  | -                     | -                    | -   | ( - )    |
| дивиденды   | 3227               | x                   | x  | x                     | x                    | ( - )   | ( - )    |
| Изменение добавочного капитала                                    | 3230               | x                   | x  | -                     | -                    | -   | x        |
| Изменение резервного капитала                                     | 3240               | x                   | x  | x                     | -                    | 16  | x        |
| Величина капитала на 31 декабря 20<br>10 г. <sup>2</sup>          | 3200               | 133 920             | ( - )  | -                     | 111                  | 1 471   | 135 502  |
| За 2011 г. <sup>3</sup>   |                    |                     |  |                       |                      |   |          |
| Увеличение капитала - всего:                                      | 3310               | -                   | -  | -                     | -                    | (41 864)  | (41 864) |
| в том числе:  |                    |                     |  |                       |                      |   |          |
| чистая прибыль  | 3311               | x                   | x  | x                     | x                    | (41 864)  | (41 864) |
| переоценка имущества  | 3312               | x                   | x  | -                     | x                    | -   | -        |
| доходы, относящиеся<br>непосредственно на<br>увеличение капитала  | 3313               | x                   | x  | -                     | x                    | -   | -        |
| дополнительный выпуск акций                                       | 3314               | -                   | -  | -                     | x                    | x   | -        |
| увеличение номинальной<br>стоимости акций                         | 3315               | -                   | -  | -                     | x                    | -   | x        |
| реорганизация юридического лица                                   | 3316               | -                   | -  | -                     | -                    | -   | -        |
| Уменьшение капитала - всего:                                      | 3320               | ( - )               | -  | ( - )                 | ( - )                | ( - )   | ( - )    |
| в том числе:  |                    |                     |  |                       |                      |   |          |
| убыток  | 3321               | x                   | x  | x                     | x                    | ( - )   | ( - )    |
| переоценка имущества  | 3322               | x                   | x  | ( - )                 | x                    | ( - )   | ( - )    |
| расходы, относящиеся<br>непосредственно на<br>уменьшение капитала | 3323               | x                   | x  | ( - )                 | x                    | ( - )   | ( - )    |
| уменьшение номинальной<br>стоимости акций                         | 3324               | ( - )               | -  | -                     | x                    | -   | ( - )    |
| уменьшение количества акций                                       | 3325               | ( - )               | -  | -                     | x                    | -   | ( - )    |
| реорганизация юридического лица                                   | 3326               | -                   | -  | -                     | -                    | -   | ( - )    |
| дивиденды   | 3327               | x                   | x  | x                     | x                    | ( - )   | ( - )    |
| Изменение добавочного капитала                                    | 3330               | x                   | x  | -                     | -                    | -   | x        |
| Изменение резервного капитала                                     | 3340               | x                   | x  | x                     | -                    | -   | x        |
| Величина капитала на 31 декабря 20<br>11 г. <sup>3</sup>          | 3300               | 133 920             | ( - )  | -                     | 111                  | (40 393)  | 93 638   |

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

| Наименование показателя   | Код<br>НИ/<br>стат | На 31 декабря<br>2009 г. <sup>1</sup> | Изменения капитала за 2010 г. <sup>2</sup> |                          | На 31 декабря<br>2010 г. <sup>2</sup> |
|---|--------------------|---------------------------------------|--|--------------------------|---------------------------------------|
|   |                    |                                       | за счет чистой<br>прибыли<br>(убытка)      | за счет иных<br>факторов |                                       |
| <b>Капитал - всего</b>  |                    |                                       |  |                          |                                       |
| до корректировок  | 3400               | -                                     | -  | -                        | -                                     |
| корректировка в связи с:  |                    |                                       |  |                          |                                       |
| изменением учетной политики                                       | 3410               | -                                     | -  | -                        | -                                     |
| исправлением ошибок   | 3420               | -                                     | -  | -                        | -                                     |
| после корректировок   | 3500               | -                                     | -  | -                        | -                                     |
| в том числе:  |                    |                                       |  |                          |                                       |
| нераспределенная прибыль (непокрытый<br>убыток):                  |                    |                                       |  |                          |                                       |
| до корректировок  | 3401               | -                                     | -  | -                        | -                                     |
| корректировка в связи с:  |                    |                                       |  |                          |                                       |
| изменением учетной политики                                       | 3411               | -                                     | -  | -                        | -                                     |
| исправлением ошибок   | 3421               | -                                     | -  | -                        | -                                     |
| после корректировок   | 3501               | -                                     | -  | -                        | -                                     |
| другие статьи капитала, по которым<br>осуществлены корректировки: |                    |                                       |  |                          |                                       |
| (по статьям)  |                    |                                       |  |                          |                                       |
| до корректировок  | 3402               | -                                     | -  | -                        | -                                     |
| корректировка в связи с:  |                    |                                       |  |                          |                                       |
| изменением учетной политики                                       | 3412               | -                                     | -  | -                        | -                                     |
| исправлением ошибок   | 3422               | -                                     | -  | -                        | -                                     |
| после корректировок   | 3502               | -                                     | -  | -                        | -                                     |

### 3. Чистые активы

| Наименование показателя | Код<br>НИ/<br>стат | На 31<br>декабря<br>2011 г. <sup>3</sup> | На 31<br>декабря<br>2010 г. <sup>2</sup> | На 31<br>декабря<br>2009 г. <sup>1</sup> |
|-------------------------|--------------------|--|--|--|
| Чистые активы           | 3600               | 93 638                                   | 135 205                                  | 135 182                                  |

Руководитель

Золотайкин А.Б.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 31 "

декабря

2011 г.

Применения

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

Главный  
бухгалтер

(подпись)

(расшифровка подписи)



# Отчет о движении денежных средств

за 2011 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация ОАО ЦКФ ВМФ

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической Полиграфическая деятельность, не включенная в другие  
деятельности группировки

Организационно-правовая форма / форма собственности Открытые

акционерные общества/Федеральная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710004

31 12 2011

07878148

7842407865

22.22

47 12

384

| Наименование показателя  | Код НИ/<br>стат | За 2011 г. <sup>1</sup> | За 2010 г. <sup>2</sup> |
|--|-----------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>Денежные потоки от текущих операций</b>   |                 |                         |                         |
| Поступления - всего  | 4110            | 33 850                  | 124 452                 |
| в том числе:   |                 |                         |                         |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг   | 4111            | 16 998                  | 122 360                 |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей | 4112            | 16 852                  | -                       |
| от перепродажи финансовых вложений   | 4113            | -                       | -                       |
| прочие поступления   | 4119            | -                       | 2 092                   |
| Платежи - всего  | 4120            | ( 63 468 )              | ( 96 105 )              |
| в том числе:   |                 |                         |                         |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги                              | 4121            | ( 17 785 )              | ( 51 829 )              |
| в связи с оплатой труда работников   | 4122            | ( 24 500 )              | ( 27 484 )              |
| процентов по долговым обязательствам   | 4123            | ( - )                   | ( - )                   |
| налога на прибыль  | 4124            | ( - )                   | ( - )                   |
| прочие платежи   | 4129            | ( 21 183 )              | ( 16 792 )              |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций  | 4100            | (29 618)                | 28 347                  |

| Наименование показателя   | Код НИ/<br>стат | За 2011 г. <sup>1</sup> | За 2010 г. <sup>2</sup> |
|---|-----------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>   |                 |                         |                         |
| Поступления - всего   | 4210            | -                       | -                       |
| в том числе:  |                 |                         |                         |
| от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)   | 4211            | -                       | -                       |
| от продажи акций других организаций (долей участия)   | 4212            | -                       | -                       |
| от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)              | 4213            | -                       | -                       |
| дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях          | 4214            | -                       | -                       |
| прочие поступления  | 4219            | -                       | -                       |
| Платежи - всего   | 4220            | ( 150 )                 | ( - )                   |
| в том числе:  |                 |                         |                         |
| в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов                | 4221            | ( - )                   | ( - )                   |
| в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях   | 4222            | ( - )                   | ( - )                   |
| в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам | 4223            | ( 150 )                 | ( - )                   |
| процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива   | 4224            | ( - )                   | ( - )                   |
| прочие платежи  | 4229            | ( - )                   | ( - )                   |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций  | 4200            | (150)                   | -                       |
| <b>Денежные потоки от финансовых операций</b>   |                 |                         |                         |
| Поступления - всего   | 4310            | -                       | -                       |
| 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            | -                       | -                       |
| прочие поступления  | 4319            | -                       | -                       |

| Наименование показателя   | Код НИ/стат | За 2011 г. <sup>1</sup> | За 2010 г. <sup>2</sup> |
|---|-------------|-------------------------|-------------------------|
| Платежи - всего   | 4320        | ( - )                   | ( - )                   |
| 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        | ( - )                   | ( - )                   |
| в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов                         | 4323        | ( - )                   | ( - )                   |
| прочие платежи  | 4329        | ( - )                   | ( - )                   |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций  | 4300        | -                       | -                       |
| <b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>   | 4400        | (29 768)                | 28 347                  |
| <b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>                                       | 4450        | 41 579                  | 13 232                  |
| <b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>  | 4500        | 11 811                  | 41 579                  |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю  | 4490        | -                       | -                       |

Руководитель

Золотайкин А.Б.

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Смирнова Е.В.  
(расшифровка подписи)

" 31 "

декабря

2011 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб. (~~млн. руб.~~))

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,  
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

| Наименование показателя                      | Код  | Период                           | На начало года                        |   | Изменения за период |                                       |   |                       |                       |                                       |                         | На конец периода                      |   |
|--|------|----------------------------------|---------------------------------------|---|---------------------|---------------------------------------|---|-----------------------|-----------------------|---------------------------------------|-------------------------|---------------------------------------|---|
|  |      |                                  | первоначальная стоимость <sup>3</sup> | накопленная амортизация и убытки от обесценения | поступило           | выбыло                                |   | начислено амортизации | убыток от обесценения | переоценка                            |                         | первоначальная стоимость <sup>3</sup> | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
|  |      |                                  |                                       |   |                     | первоначальная стоимость <sup>3</sup> | накопленная амортизация и убытки от обесценения |                       |                       | первоначальная стоимость <sup>3</sup> | накопленная амортизация |                                       |   |
| Нематериальные активы - всего                | 5100 | за 20 <u>11</u> г. <sup>1</sup>  | -                                     | ( - )   |                     | ( )                                   |   | ( )                   |                       |                                       |                         | -                                     | ( - )   |
|  | 5110 | за 20 <u>10</u> г. <sup>2</sup>  | -                                     | ( - )   |                     | ( )                                   |   | ( )                   |                       |                                       |                         | -                                     | ( - )   |
| в том числе:<br>(вид нематериальных активов) |      | за 20 <u>   </u> г. <sup>1</sup> |                                       | ( )   |                     | ( )                                   |   | ( )                   |                       |                                       |                         |                                       | ( )   |
|  |      | за 20 <u>   </u> г. <sup>2</sup> |                                       | ( )   |                     | ( )                                   |   | ( )                   |                       |                                       |                         |                                       | ( )   |
| (вид нематериальных активов)                 |      | за 20 <u>   </u> г. <sup>1</sup> |                                       | ( )   |                     | ( )                                   |   | ( )                   |                       |                                       |                         |                                       | ( )   |
|  |      | за 20 <u>   </u> г. <sup>2</sup> |                                       | ( )   |                     | ( )                                   |   | ( )                   |                       |                                       |                         |                                       | ( )   |
| и т.д.                                       |      |                                  |                                       |   |                     |                                       |   |                       |                       |                                       |                         |                                       |   |

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя      | Код  | На <u>31 декабря</u><br>20 <u>11</u> г. <sup>4</sup> | На 31 декабря<br>20 <u>10</u> г. <sup>2</sup> | На 31 декабря<br>20 <u>09</u> г. <sup>5</sup> |
|------------------------------|------|--|---|---|
| Всего                        | 5120 | -  | -   | -   |
| в том числе:                 |      |  |   |   |
| (вид нематериальных активов) |      |  |   |   |
| (вид нематериальных активов) |      |  |   |   |
| и т.д.                       |      |  |   |   |



## 1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

| Наименование показателя   | Код  | Период                  | На начало года | Изменения за период |  |   | На конец периода |
|---|------|-------------------------|----------------|---------------------|--|---|------------------|
|   |      |                         |                | затраты за период   | списано затрат как не давших положительного результата | принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР |                  |
| Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего          | 5160 | за 20__ г. <sup>1</sup> |                |                     | ( )  | ( )   |                  |
|   | 5170 | за 20__ г. <sup>2</sup> |                |                     | ( )  | ( )   |                  |
| в том числе:<br>(объект, группа объектов)                             |      | за 20__ г. <sup>1</sup> |                |                     | ( )  | ( )   |                  |
|   |      | за 20__ г. <sup>2</sup> |                |                     | ( )  | ( )   |                  |
| (объект, группа объектов)   |      | за 20__ г. <sup>1</sup> |                |                     | ( )  | ( )   |                  |
|   |      | за 20__ г. <sup>2</sup> |                |                     | ( )  | ( )   |                  |
| и т.д.  |      |                         |                |                     |  | ( )   |                  |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 20__ г. <sup>1</sup> |                |                     | ( )  | ( )   |                  |
|   | 5190 | за 20__ г. <sup>2</sup> |                |                     | ( )  | ( )   |                  |
| в том числе:<br>(объект, группа объектов)                             |      | за 20__ г. <sup>1</sup> |                |                     | ( )  | ( )   |                  |
|   |      | за 20__ г. <sup>2</sup> |                |                     | ( )  | ( )   |                  |
| (объект, группа объектов)   |      | за 20__ г. <sup>1</sup> |                |                     | ( )  | ( )   |                  |
|   |      | за 20__ г. <sup>2</sup> |                |                     | ( )  | ( )   |                  |
| и т.д.  |      |                         |                |                     |  |   |                  |



## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

|  | Код  | Период                           | На начало | Изменения за период |         | На конец |
|--|------|----------------------------------|-----------|---------------------|---------|----------|
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | за 20 <u>10</u> г. <sup>1</sup>  | -         |                     | ( ) ( ) | -        |
|  | 5250 | за 20 <u>11</u> г. <sup>2</sup>  | -         |                     | ( ) ( ) | -        |
| в том числе:   |      | за 20 <u>   </u> г. <sup>1</sup> |           |                     | ( ) ( ) |          |
| (группа объектов)  |      | за 20 <u>   </u> г. <sup>2</sup> |           |                     | ( ) ( ) |          |
|  |      | за 20 <u>   </u> г. <sup>1</sup> |           |                     | ( ) ( ) |          |
| (группа объектов)  |      | за 20 <u>   </u> г. <sup>2</sup> |           |                     | ( ) ( ) |          |
| и т.д.   |      |                                  |           |                     |         |          |

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

|   | Код  | За 20 <u>10</u> г. <sup>1</sup> | За 20 <u>11</u> г. <sup>2</sup> |
|---|------|---------------------------------|---------------------------------|
| основных средств в результате                               | 5260 | -                               | -                               |
| в том числе:  |      |                                 |                                 |
| (объект основных средств)                                   |      |                                 |                                 |
| (объект основных средств)                                   |      |                                 |                                 |
| и т.д.  |      |                                 |                                 |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате | 5270 |                                 |                                 |
| в том числе:  |      |                                 |                                 |
| (объект основных средств)                                   |      | ( ) ( )                         | ( ) ( )                         |
| (объект основных средств)                                   |      | ( ) ( )                         | ( ) ( )                         |
| и т.д.  |      |                                 |                                 |

## 2.4. Иное использование основных средств

|                                 | Код  | На <u>31 декабря</u><br>20 <u>11</u> г. <sup>1</sup> | На 31 декабря<br>20 <u>10</u> г. <sup>2</sup> | На 31 декабря<br>20 <u>09</u> г. <sup>3</sup> |
|---------------------------------|------|--|---|---|
| Переданные в аренду основные    | 5280 | -  | -   | -   |
| Переданные в аренду основные    | 5281 | -  | -   | -   |
| Полученные в аренду основные    | 5282 | -  | -   | -   |
| Полученные в аренду основные    | 5283 | -  | -   | -   |
| Объекты недвижимости, принятые  | 5284 | -  | -   | -   |
| Основные средства, переведенные | 5285 | -  | -   | -   |
| Иное использование основных     | 5286 | -  | -   | -   |



## 3. Финансовые вложения

## 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя       | Код  | Период                           | На начало года            |  | Изменения за период |                           |  |  |   | На конец периода          |  |
|-------------------------------|------|----------------------------------|---------------------------|--|---------------------|---------------------------|--|--|---|---------------------------|--|
|                               |      |                                  | перво-начальная стоимость | накопленная корректировка <sup>7</sup> | поступило           | выбыло (погашено)         |  | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | перво-начальная стоимость | накопленная корректировка <sup>7</sup> |
|                               |      |                                  |                           |  |                     | перво-начальная стоимость | накопленная корректировка <sup>7</sup> |  |   |                           |  |
| Долгосрочные - всего          | 5301 | за 20 <u>10</u> г. <sup>1</sup>  | -                         |  |                     | ( )                       |  |  |   | -                         |  |
|                               | 5311 | за 20 <u>11</u> г. <sup>2</sup>  | -                         |  |                     | ( )                       |  |  |   | -                         |  |
| в том числе:<br>(группа, вид) |      | за 20 <u>   </u> г. <sup>1</sup> |                           |  |                     | ( )                       |  |  |   |                           |  |
|                               |      | за 20 <u>   </u> г. <sup>2</sup> |                           |  |                     | ( )                       |  |  |   |                           |  |
| и т.д.                        |      |                                  |                           |  |                     |                           |  |  |   |                           |  |
| Краткосрочные - всего         | 5305 | за 20 <u>10</u> г. <sup>1</sup>  | -                         |  |                     | ( )                       |  |  |   | -                         |  |
|                               | 5315 | за 20 <u>11</u> г. <sup>2</sup>  | -                         |  | 150                 | ( )                       |  | 5  |   | 150                       |  |
| в том числе:<br>займ          |      | за 20 <u>10</u> г. <sup>1</sup>  |                           |  |                     | ( )                       |  |  |   |                           |  |
|                               |      | за 20 <u>11</u> г. <sup>2</sup>  |                           |  | 150                 | ( )                       |  | 5  |   | 150                       |  |
| и т.д.                        |      |                                  |                           |  |                     |                           |  |  |   |                           |  |
| Финансовых вложений - итога   | 5300 | за 20 <u>10</u> г. <sup>1</sup>  |                           |  |                     | ( )                       |  |  |   |                           |  |
|                               | 5310 | за 20 <u>11</u> г. <sup>2</sup>  |                           |  | 150                 | ( )                       |  | 5  |   | 150                       |  |

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя  | Код  | На <u>31 декабря</u><br>20 <u>11</u> г. <sup>4</sup> | На 31 декабря<br>20 <u>10</u> г. <sup>2</sup> | На 31 декабря<br>20 <u>09</u> г. <sup>5</sup> |
|--|------|--|---|---|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего                     | 5320 |  |   |   |
| в том числе:<br>(группы, виды)   |      |  |   |   |
| и т.д.   |      |  |   |   |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего | 5325 |  |   |   |
| в том числе:<br>(группы, виды)   |      |  |   |   |
| и т.д.   |      |  |   |   |
| Иное использование финансовых вложений                                 | 5329 |  |   |   |

## 4. Запасы

## 4.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя                              | Код  | Период                          | На начало года |   | Изменения за период   |               |                               |                               |   | На конец периода |   |
|--|------|---------------------------------|----------------|---|-----------------------|---------------|-------------------------------|-------------------------------|---|------------------|---|
|  |      |                                 | себестоимость  | величина резерва под снижение стоимости | поступления и затраты | выбыло        |                               | убытков от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | себестоимость    | величина резерва под снижение стоимости |
|  |      |                                 |                |   |                       | себестоимость | резерв под снижение стоимости |                               |   |                  |   |
| Запасы - всего                                       | 5400 | за 20 <u>11</u> г. <sup>1</sup> | 15452          | ( )                                     | 54522                 | ( 59149 )     |                               |                               | x   | 10825            | ( )                                     |
|  | 5420 | за 20 <u>10</u> г. <sup>2</sup> | 26231          | ( )                                     | 89629                 | ( 100408 )    |                               |                               | x   | 15452            | ( )                                     |
| в том числе:<br>Затраты в незавершенном производстве |      | за 20 <u>11</u> г. <sup>1</sup> | 10322          | ( )                                     | 49254                 | ( 53991 )     |                               |                               |   | 5585             | ( )                                     |
|  |      | за 20 <u>10</u> г. <sup>2</sup> | 18799          | ( )                                     | 80220                 | ( 88697 )     |                               |                               |   | 10322            | ( )                                     |
| сырье и материалы                                    |      | за 20 <u>11</u> г. <sup>1</sup> | 1714           | ( )                                     | 2023                  | ( 2614 )      |                               |                               |   | 1123             | ( )                                     |
|  |      | за 20 <u>10</u> г. <sup>2</sup> | 3099           | ( )                                     | 1896                  | ( 3281 )      |                               |                               |   | 1714             | ( )                                     |

|                                   |  |                                 |      |     |      |          |  |  |  |      |     |
|-----------------------------------|--|---------------------------------|------|-----|------|----------|--|--|--|------|-----|
| Бумага, переплетный материал      |  | за 20 <u>11</u> г. <sup>1</sup> | 2944 | ( ) | 2166 | ( 1813 ) |  |  |  | 3297 | ( ) |
|                                   |  | за 20 <u>10</u> г. <sup>2</sup> | 4138 | ( ) | 6140 | ( 7334 ) |  |  |  | 2944 | ( ) |
| Топливо                           |  | за 20 <u>11</u> г. <sup>1</sup> | 1    | ( ) | 70   | ( 69 )   |  |  |  | 2    | ( ) |
|                                   |  | за 20 <u>10</u> г. <sup>2</sup> | 6    | ( ) | 76   | ( 81 )   |  |  |  | 1    | ( ) |
| Запасные части                    |  | за 20 <u>11</u> г. <sup>1</sup> | 318  | ( ) | 447  | ( 68 )   |  |  |  | 697  | ( ) |
|                                   |  | за 20 <u>10</u> г. <sup>2</sup> | 19   | ( ) | 570  | ( 271 )  |  |  |  | 318  | ( ) |
| Прочие материалы                  |  | за 20 <u>11</u> г. <sup>1</sup> | 82   | ( ) | 335  | ( 364 )  |  |  |  | 53   | ( ) |
|                                   |  | за 20 <u>10</u> г. <sup>2</sup> | 67   | ( ) | 376  | ( 361 )  |  |  |  | 82   | ( ) |
| Строительные материалы            |  | за 20 <u>11</u> г. <sup>1</sup> | 10   | ( ) | 151  | ( 150 )  |  |  |  | 11   | ( ) |
|                                   |  | за 20 <u>10</u> г. <sup>2</sup> | 17   | ( ) | 261  | ( 268 )  |  |  |  | 10   | ( ) |
| Инвентарь                         |  | за 20 <u>11</u> г. <sup>1</sup> | 42   | ( ) | 68   | ( 70 )   |  |  |  | 40   | ( ) |
|                                   |  | за 20 <u>10</u> г. <sup>2</sup> | 60   | ( ) | 73   | ( 91 )   |  |  |  | 42   | ( ) |
| Материалы специального назначения |  | за 20 <u>11</u> г. <sup>1</sup> | 19   | ( ) | 8    | ( 10 )   |  |  |  | 17   | ( ) |
|                                   |  | за 20 <u>10</u> г. <sup>2</sup> | 26   | ( ) | 17   | ( 24 )   |  |  |  | 19   | ( ) |

#### 4.2. Запасы в залоге

0710005 с. 9

| Наименование показателя           | Код  | На <u>31 декабря</u><br>20 <u>11</u> г. <sup>4</sup> | На 31 декабря<br>20 <u>10</u> г. <sup>4</sup> | На 31 декабря<br>20 <u>09</u> г. <sup>3</sup> |
|-----------------------------------|------|--|---|---|
| Запасы, не оплаченные на отчетную | 5440 | -  | -   | -   |
| в том числе:                      |      |  |   |   |
| (группа, вид)                     |      |  |   |   |
| и т.д.                            |      |  |   |   |
| Запасы, находящиеся в залоге по   | 5445 | -  | -   | -   |
| в том числе:                      |      |  |   |   |
| (группа, вид)                     |      |  |   |   |

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя                         | Код  | Период                           | На начало года                |   | Изменения за период   |   |            |   |                          |  | На конец периода              |   |
|---|------|----------------------------------|-------------------------------|---|---|---|------------|---|--------------------------|--|-------------------------------|---|
|   |      |                                  | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | поступление   |   | выбыло     |   |                          | перевод из долго- в кратко-срочную задолжен- ность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомни- тельным долгам |
|   |      |                                  |                               |   | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) <sup>8</sup> | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>8</sup> | погашение  | списание на финансовый результат <sup>8</sup> | восста- новление резерва |  |                               |   |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего  | 5501 | за 20 <u>11</u> г. <sup>1</sup>  | -                             | ( - )                                   |   |   | ( )        | ( )   |                          | ( )  | -                             | ( - )                                     |
|   | 5521 | за 20 <u>10</u> г. <sup>2</sup>  | -                             | ( - )                                   |   |   | ( )        | ( )   |                          | ( )  | -                             | ( - )                                     |
| в том числе:<br>(вид)                           |      | за 20 <u>   </u> г. <sup>1</sup> |                               | ( )                                     |   |   | ( )        | ( )   |                          | ( )  |                               | ( )                                       |
|   |      | за 20 <u>   </u> г. <sup>2</sup> |                               | ( )                                     |   |   | ( )        | ( )   |                          | ( )  |                               | ( )                                       |
| (вид)   |      | за 20 <u>   </u> г. <sup>1</sup> |                               | ( )                                     |   |   | ( )        | ( )   |                          | ( )  |                               | ( )                                       |
|   |      | за 20 <u>   </u> г. <sup>2</sup> |                               | ( )                                     |   |   | ( )        | ( )   |                          | ( )  |                               | ( )                                       |
| и т.д.  |      |                                  |                               |   |   |   |            |   |                          |  |                               |   |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 20 <u>11</u> г. <sup>1</sup>  | 4794                          | ( )                                     | 54812   |   | ( 53842 )  | ( )   |                          |  | 5764                          | ( )                                       |
|   | 5530 | за 20 <u>10</u> г. <sup>2</sup>  | 7321                          | ( )                                     | 179861  |   | ( 182388 ) | ( )   |                          |  | 4794                          | ( )                                       |
| в том числе:<br>покупатели и заказчики          |      | за 20 <u>11</u> г. <sup>1</sup>  | 1228                          | ( )                                     | 27198   |   | ( 26936 )  | ( )   |                          |  | 1490                          | ( )                                       |
|   |      | за 20 <u>10</u> г. <sup>2</sup>  | 1786                          | ( )                                     | 122526  |   | ( 123084 ) | ( )   |                          |  | 1228                          | ( )                                       |
| поставщики и подрядчики                         |      | за 20 <u>11</u> г. <sup>1</sup>  | 1792                          | ( )                                     | 25292   |   | ( 25664 )  | ( )   |                          |  | 1420                          | ( )                                       |
|   |      | за 20 <u>10</u> г. <sup>2</sup>  | 945                           | ( )                                     | 56781   |   | ( 55934 )  | ( )   |                          |  | 1792                          | ( )                                       |
| НДС с авансов, полученных                       |      | за 20 <u>11</u> г. <sup>1</sup>  | -                             | ( )                                     | 1190  |   | ( 152 )    | ( )   |                          |  | 1038                          | ( )                                       |
|   |      | за 20 <u>10</u> г. <sup>2</sup>  | -                             | ( )                                     | 54  |   | ( 54 )     | ( )   |                          |  | -                             | ( )                                       |
| Расчеты по социальному страхованию              |      | за 20 <u>11</u> г. <sup>1</sup>  | -                             | ( )                                     | 888   |   | ( 837 )    | ( )   |                          |  | 51                            | ( )                                       |
|   |      | за 20 <u>10</u> г. <sup>2</sup>  | -                             | ( )                                     | -   |   | ( - )      | ( )   |                          |  | -                             | ( )                                       |
| Расчеты по налогам и сборам                     |      | за 20 <u>11</u> г. <sup>1</sup>  | 1764                          | ( )                                     | -   |   | ( - )      | ( )   |                          |  | 1764                          | ( )                                       |
|   |      | за 20 <u>10</u> г. <sup>2</sup>  | 4449                          | ( )                                     |   |   | ( 2685 )   | ( )   |                          |  | 1764                          | ( )                                       |

|   |      | за 20 11 г. <sup>1</sup> | 10   | ( ) | 244    | ( 253 )    | ( ) |  |   | 1    | ( ) |
|---|------|--------------------------|------|-----|--------|------------|-----|--|---|------|-----|
| Расчеты с<br>подотченными<br>лицами               |      | за 20 10 г. <sup>2</sup> | -    | ( ) | 500    | ( 490 )    | ( ) |  |   | 10   | ( ) |
| Расчеты с<br>персоналом по<br>прочим<br>операциям |      | за 20 11 г. <sup>1</sup> | 141  | ( ) |        | ( 141 )    | ( ) |  |   | -    | ( ) |
|   |      | за 20 10 г. <sup>2</sup> | -    | ( ) |        | ( - )      | ( ) |  |   | -    | ( ) |
| Итого   | 5500 | за 20 11 г. <sup>1</sup> | 4794 | ( ) | 54812  | ( 53842 )  | ( ) |  | x | 5764 | ( ) |
|   | 5520 | за 20 10 г. <sup>2</sup> | 7321 | ( ) | 179861 | ( 182388 ) | ( ) |  | x | 4794 | ( ) |

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя                | Код  | На <u>31 декабря</u><br>20 <u>11</u> г. <sup>4</sup> |                         | На 31 декабря<br>20 <u>10</u> г. <sup>4</sup> |                         | На 31 декабря<br>20 <u>09</u> г. <sup>5</sup> |                         |
|--|------|--|-------------------------|---|-------------------------|---|-------------------------|
|  |      | учтенная<br>по условиям                              | балансовая<br>стоимость | учтенная<br>по условиям                       | балансовая<br>стоимость | учтенная<br>по условиям                       | балансовая<br>стоимость |
| Всего                                  | 5540 |  |                         |   |                         |   |                         |
| в том числе:<br>покупатели и заказчики |      | 866  | 866                     | 754   | 754                     | 694   | 754                     |
| и т.д.                                 |      |  |                         |   |                         |   |                         |

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя                          | Код                     | Период                          | Остаток на начало года | Изменения за период  |   |                  |   |   | Остаток на конец периода |
|--|-------------------------|---------------------------------|------------------------|--|---|------------------|---|---|--------------------------|
|  |                         |                                 |                        | поступление  |   | выбыло           |   | перевод из долго- в краткосрочную задолженность |                          |
|  |                         |                                 |                        | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) <sup>9</sup> | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>9</sup> | погашение        | списание на финансовый результат <sup>9</sup> |   |                          |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего  | 5551                    | за 20 ____ г. <sup>1</sup>      |                        |  |   | (            )   | (            )                                | (            )                                  |                          |
|  | 5571                    | за 20 ____ г. <sup>2</sup>      |                        |  |   | (            )   | (            )                                | (            )                                  |                          |
| в том числе:                                     |                         | за 20 ____ г. <sup>1</sup>      |                        |  |   | (            )   | (            )                                | (            )                                  |                          |
| (вид)  |                         | за 20 ____ г. <sup>2</sup>      |                        |  |   | (            )   | (            )                                | (            )                                  |                          |
| и т.д.   |                         |                                 |                        |  |   |                  |   |   |                          |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560                    | за 20 <u>11</u> г. <sup>1</sup> | 10550                  | 73017  |   | (    72129    )  | (            )                                |   | 11438                    |
|  | 5580                    | за 20 <u>10</u> г. <sup>2</sup> | 4836                   | 117192   |   | (    111478    ) | (            )                                |   | 10550                    |
| в том числе:                                     |                         | за 20 <u>11</u> г. <sup>1</sup> | 11                     | 18805  |   | (    18441    )  | (            )                                |   | 441                      |
|  | поставщики и подрядчики | за 20 <u>10</u> г. <sup>2</sup> | 65                     | 50829  |   | (    50817    )  | (            )                                |   | 77                       |
| Задолженность перед персоналом                   |                         | за 20 <u>11</u> г. <sup>1</sup> | 1611                   | 27872  |   | (    28150    )  | (            )                                |   | 1333                     |
|  |                         | за 20 <u>10</u> г. <sup>2</sup> | 1823                   | 31354  |   | (    31566    )  | (            )                                |   | 1611                     |
| Задолженность перед внебюджетными фондами        |                         | за 20 <u>11</u> г. <sup>1</sup> | 1112                   | 8747   |   | (    9225    )   | (            )                                |   | 634                      |
|  |                         | за 20 <u>10</u> г. <sup>2</sup> | 715                    | 7994   |   | (    7597    )   | (            )                                |   | 1112                     |

|                                   |      |                          |       |        |  |            |     |   |       |
|-----------------------------------|------|--------------------------|-------|--------|--|------------|-----|---|-------|
|                                   |      | за 20 11 г. <sup>1</sup> | 7732  | 9670   |  | ( 15199 )  | ( ) |   | 2203  |
|                                   |      | за 20 10 г. <sup>2</sup> | 2181  | 26237  |  | ( 20686 )  | ( ) |   | 7732  |
| Задолженность по налогам и сборам |      | за 20 11 г. <sup>1</sup> | 18    | 7923   |  | ( 1114 )   | ( ) |   | 6827  |
|                                   |      | за 20 10 г. <sup>2</sup> | 52    | 778    |  | ( 812 )    | ( ) |   | 18    |
| Прочие кредиторы                  | 5550 | за 20 11 г. <sup>1</sup> | 10550 | 73017  |  | ( 82129 )  | ( ) | x | 11438 |
|                                   | 5570 | за 20 10 г. <sup>2</sup> | 4836  | 117192 |  | ( 111478 ) | ( ) | x | 10550 |
| Итого                             |      |                          |       |        |  |            |     |   |       |

0710005 с. 12

#### 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря<br>20 11 г. <sup>1</sup> | На 31 декабря<br>20 10 г. <sup>2</sup> | На 31 декабря<br>20 09 г. <sup>3</sup> |
|-------------------------|------|--|--|--|
| Всего                   | 5590 | -                                      | -                                      | -                                      |
| в том числе:            |      |  |  |  |
| (вид)                   |      |  |  |  |
| (вид)                   |      |  |  |  |
| и т.д.                  |      |  |  |  |

#### 6. Затраты на производство

| Наименование показателя   | Код  | За 20 11 г. <sup>1</sup> | За 20 10 г. <sup>2</sup> |
|---|------|--------------------------|--------------------------|
| Материальные затраты  | 5610 | 13721                    | 43336                    |
| Расходы на оплату труда   | 5620 | 25090                    | 26625                    |
| Отчисления на социальные нужды  | 5630 | 8160                     | 6384                     |
| Амортизация   | 5640 | 8617                     | 8760                     |
| Прочие затраты  | 5650 | 6972                     | 4143                     |
| Итого по элементам  | 5660 | 62679                    | 89248                    |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):                     |      | -3886                    | +8477                    |
| незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])    | 5670 |                          |                          |
| незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+]) | 5680 |                          |                          |
| Итого расходы по обычным видам деятельности                           | 5600 |                          |                          |

## 7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя                        | Код         | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|--|-------------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| <b>Оценочные обязательства - всего</b>         | <b>5700</b> | -                      |          | ( )      | ( )                          | -                        |
| в том числе:<br>(вид оценочного обязательства) |             |                        |          | ( )      | ( )                          |                          |
| (вид оценочного обязательства)                 |             |                        |          | ( )      | ( )                          |                          |
| и т.д.   |             |                        |          |          |                              |                          |

## 8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код  | На <u>31 января</u><br>20 <u>11</u> г. <sup>4</sup> | На 31 декабря<br>20 <u>10</u> г. <sup>2</sup> | На 31 декабря<br>20 <u>09</u> г. <sup>5</sup> |
|-------------------------|------|---|---|---|
| Полученные - всего      | 5800 | -   | -   | -   |
| в том числе:<br>(вид)   |      |   |   |   |
| и т.д.                  |      |   |   |   |
| Выданные - всего        | 5810 | -   | -   | -   |
| в том числе:<br>(вид)   |      |   |   |   |
| и т.д.                  |      |   |   |   |



## 9. Государственная помощь

| Наименование показателя   | Код  | За 20 <u>11</u> г. <sup>1</sup> |                 | За 20 <u>10</u> г. <sup>2</sup> |               |
|---|------|---------------------------------|-----------------|---------------------------------|---------------|
| Получено бюджетных средств - всего  | 5900 | -                               |                 | -                               |               |
| в том числе:  |      |                                 |                 |                                 |               |
| на текущие расходы  | 5901 |                                 |                 |                                 |               |
| на вложения во внеоборотные активы  | 5905 |                                 |                 |                                 |               |
| Бюджетные кредиты - всего<br>20 <u>11</u> г. <sup>1</sup><br>20 <u>10</u> г. <sup>2</sup><br>в том числе:<br>(наименование цели) 20 _____ г. <sup>1</sup><br>20 _____ г. <sup>2</sup><br>и т.д. |      | На начало года                  | Получено за год | Возвращено за год               | На конец года |
|   | 5910 | -                               |                 | ( )                             | -             |
|   | 5920 |                                 |                 | ( )                             |               |
|   |      |                                 |                 |                                 |               |
|   |      |                                 |                 | ( )                             |               |
|   |      |                                 |                 | ( )                             |               |

## Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:  
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;  
начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;  
величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**  
**к бухгалтерскому отчету ОАО «ЦКФ ВМФ» за 2011 год**

**1. Выполнение плана производства продукции**

План производства по объему товарной продукции за 2011г.- 96000.0 тыс. руб.  
фактически выполнено на 22039.0 тыс. руб., что составляет 23%

Рекламаций на выпущенную продукцию не поступало.

Нарушений технологической дисциплины не установлено.

**2. Труд и заработная плата**

Среднесписочная численность всего персонала за 2011г. составила- 109 человек.  
промышленно-производственного персонала- 109 человек, в том числе:

- рабочие – 62 человека;
- руководители – 22 человека;
- специалисты – 22 человека
- служащие – 3 человека

За 2011 год коэффициент текучести кадров составил – 22.9%

Потери рабочего времени составили 19.6 % при плане 20.5%, в том числе (по факту):

- очередные отпуска – 10.3%
- неявки по болезни – 4.5%
- неявки с разрешения администрации – 4.8%;

Среднемесячная заработная плата на фабрике за 2011г. составила: 20126 руб.

**3. Финансовое состояние**

Фактически получен убыток 41864.0 тыс. руб.

Кредиторская задолженность:

- |   |                  |
|---|------------------|
| - задолженность перед бюджетом –            | 2203.0 тыс. руб. |
| - задолженность во внебюджетные фонды       | 634.0 тыс. руб.  |
| <br>  |                  |
| - задолженность по зарплате                 | 1333.0 тыс. руб. |
| - задолженность поставщикам и подрядчикам – | 441.0 тыс. руб.  |
| - прочие кредиторы                          | 6827.0 тыс. руб. |

в т. ч.

профсоюзные взносы- 22.0 тыс. руб.

авансы полученные - 6805.0 тыс. руб.

Итого:

11438.0 тыс. руб.

Генеральный директор

А.Б. Золотайкин

Главный бухгалтер

Т.В. Смирнова

Пронумеровано, пронумеровано  
и скреплено печатью 21  
(двадцать один) лист  
«14» июля 2012 г.

Генеральный директор  
ООО «Ассистент»  
Задворнова С.И.

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ  
независимой аудиторской компании  
ООО «Ассистент»  
по бухгалтерской (финансовой) отчетности  
Открытого акционерного общества  
«Центральная картографическая фабрика  
Военно-Морского флота»  
за 2011 год**

Санкт-Петербург  
2012

**Акционерам  
ОАО «Центральная  
картографическая фабрика  
Военно-Морского флота»**

**Аудиторское заключение по бухгалтерской (финансовой) отчетности  
Открытого акционерного общества «Центральная картографическая  
фабрика Военно-Морского флота» за 2011 год**

**Аудитор:**

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Ассистент» (далее – Аудитор)

Государственный регистрационный номер: 1089847395340

Место нахождения: 191002, г. Санкт-Петербург, ул. Ломоносова, д. 24, пом. 26

Членство в СРО: является членом саморегулируемой организации аудиторов НП «Гильдия аудиторов ИПБР». Свидетельство серия ГА №010646 от 19 января 2010 года. ОРНЗ 11004006183.

**Аудируемое лицо:**

Наименование: Открытое акционерное общество «Центральная картографическая фабрика Военно-Морского флота» (далее – ОАО «ЦКФ ВМФ»)

Государственный регистрационный номер: 1097847122251

Место нахождения: 191167, г. Санкт-Петербург, наб. Обводного канала, д. 23

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности ОАО «ЦКФ ВМФ», состоящей из:

- Бухгалтерского баланса (форма №1) по состоянию на 31 декабря 2011 года;
- Отчета о прибылях и убытках (форма №2) за 2011 год;
- Отчета об изменениях капитала (форма №3) за 2011 год;
- Отчета о движении денежных средств (форма №4) за 2011 год;
- Пояснений к бухгалтерскому балансу и Отчету о прибылях и убытках за 2011 год;
- Пояснительной записки на 31 декабря 2011 года.

**Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность:**

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

**Ответственность аудитора:**

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

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской (финансовой) отчетности и

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

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

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита доказательства представляют достаточные основания для выражения мнения с оговоркой о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности.

#### **Основание для выражения мнения с оговоркой:**

1) Мы не наблюдали за проведением инвентаризации товарно-материальных ценностей по состоянию на 31 декабря 2011 года, так как эта дата предшествовала дате привлечения нас в качестве аудитора ОАО «ЦКФ ВМФ».

2) В составе данных по статье 1210 «Запасы» Бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2011 года отражена стоимость незавершенного производства (готовой продукции) на сумму 5 585 тыс. руб. Согласно представленным отгрузочным документам, указанная готовая продукция, учитываемая в составе незавершенного производства была отгружена в 2011 году по нулевой стоимости в адрес Министерства обороны РФ. Операция по реализации на безвозмездной основе произведенной готовой продукции не была отражена в бухгалтерском учете ОАО «ЦКФ ВМФ», что привело к искажению бухгалтерской отчетности ОАО «ЦКФ ВМФ» за 2011 год:

Искажение Бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2011 года:

- Статья 1210 «Запасы» завышена на 5 585 тыс.руб.;
- Статья 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» завышена на 5 585 тыс.руб.

Искажение Отчета о прибылях и убытках за 2011 год:

- Строка 2120 «Себестоимость продаж» занижена на 5 585 тыс.руб.;
- Строка 2400 «Чистая прибыль (убыток)» завышена на 5 585 тыс.руб.

Также искажены соответствующие показатели Отчета о изменении капитала за 2011 год и Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках за 2011 год.

3) Согласно данным бухгалтерского учета ОАО «ЦКФ ВМФ» в течение 2011 года на расходы были списаны материалы в общей сумме 4 262 тыс. руб. Списание материалов в производство осуществлялось ОАО «ЦКФ ВМФ» без оформления соответствующих оправдательных документов (акты расхода, производственные отчеты). Нормы расхода материалов на производство готовой продукции в ОАО «ЦКФ ВМФ» не установлены. Как следствие, в ходе аудита мы не смогли подтвердить достоверность данных о величине материальных расходов, отраженных ОАО «ЦКФ ВМФ» в составе расходов по обычным видам деятельности, отраженным по строке 2120 «Себестоимость продаж» Отчета о прибылях и убытках за 2011 год.

4) В составе данных по строке 2120 «Себестоимость продаж» Отчета о прибылях и убытках за 2011 год отражены расходы на консультационные услуги ОАО «Красная звезда» в сумме 390 тыс. руб. Мы не имели возможности получить достаточные аудиторские доказательства в отношении указанных расходов, поскольку нам не были предоставлены первичные документы, подтверждающие факт оказания консультационных услуг. Как следствие, у нас отсутствует возможность определить, необходимы ли какие-либо корректировки указанного показателя Отчета о прибылях и убытках.

5) В составе данных по статье 1230 «Дебиторская задолженность» Бухгалтерского баланса на 31 декабря 2011 года отражена дебиторская задолженность, не погашенная в срок в сумме 754 тыс.

руб. В нарушение законодательства РФ ОАО «ЦКФ ВМФ» не создан резерв по сомнительным долгам, что привело к искажению следующих показателей Бухгалтерской отчетности за 2011 год:

Искажение Бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2011 года:

- статья 1230 «Дебиторская задолженность» завышена на 754 тыс. руб.;
- статья 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» завышена на 754 тыс. руб.

Искажение Отчета о прибылях и убытках за 2011 год:

- строка 2350 «Прочие расходы» занижена на 754 тыс. руб.;
- строка 2400 «Чистая прибыль (убыток)» завышена на 754 тыс. руб.

6) В Отчете о прибылях и убытках за 2011 год не раскрыта существенная информация о величине управленческих расходов, подлежащая раскрытию в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности. Управленческие расходы, подлежащие отражению по строке 2220 «Управленческие расходы» Отчета о прибылях и убытках за 2011 год, отражены ОАО «ЦКФ ВМФ» в составе данных по строке 2120 «Себестоимость продаж». Неправильное отражение в бухгалтерской отчетности управленческих расходов привело к искажению следующих строк Отчета о прибылях и убытках за 2011 год:

- строка 2120 «Себестоимость продаж» завышена на 27 503 тыс. руб.;
- строка 2220 «Управленческие расходы» занижена на 27 503 тыс. руб.

7) В бухгалтерской (финансовой) отчетности ОАО «ЦКФ ВМФ» за 2011 год в нарушение законодательства РФ о бухгалтерском учете не отражено оценочное обязательство в связи с предстоящими расходами на оплату отпусков. Информация о величине предстоящих расходов ОАО «ЦКФ ВМФ» на оплату отпусков и соответствующих страховых взносов в ходе аудита не предоставлена. Учетной политикой ОАО «ЦКФ ВМФ» на 2011 год определено создание резерва на оплату отпусков, однако порядок формирования и признания оценочного обязательства не установлен. Как следствие, у аудитора отсутствует возможность определить величину искажения показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности ОАО «ЦКФ ВМФ» за 2011 год, связанных с не отражением оценочных обязательств.

8) ОАО «ЦКФ ВМФ» в нарушение требований Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02, утвержденного Приказом Минфина РФ от 19 ноября 2002 года №114н, не ведет бухгалтерский учет и не раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль, что привело к искажению данных бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2011 года и отчета о прибылях и убытках за 2011 год в части величины отложенных и постоянных налоговых обязательств (активов) и нераспределенной прибыли (непокрытого убытка), а также показателей, приведенных в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

9) ОАО «ЦКФ ВМФ» в нарушение требований российского законодательства в Отчете о движении денежных средств за 2011 год отразило информацию о величине налога на добавленную стоимость развернуто в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и прочих поступлений. Информация о величине налога на добавленную стоимость, учтенного ОАО «ЦКФ ВМФ» в составе данных по строке 4111 «Поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг» и по строке 4121 «Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги» Отчета о движении денежных средств за 2011 год в ходе аудита не представлена. Порядок ведения бухгалтерского учета не позволяет аудитору определить величину налога на добавленную стоимость, отраженную в составе поступлений от покупателей и заказчиков и платежей поставщикам и подрядчикам, которую необходимо было отразить в свернутом виде с учетом данных о величине уплаченного в бюджет налога на добавленную стоимость либо в составе строки 4119 «Прочие поступления», либо в составе строки 4129 «Прочие платежи» Отчета о движении денежных средств за 2011 год.

10) В отчете о движении капитала за 2011 год, полученный ОАО «ЦКФ ВМФ» за 2011 год убыток, в размере 41 864 тыс. руб., отражен по строке 3311 «Чистая прибыль за 2011 год» в отрицательном значении, тогда как его необходимо было отразить в составе строки 3321 «Убыток за 2011 год».

11) В пояснительной записке не раскрыта существенная информация, предусмотренная ст. 13 Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 21.11.1996г. №129-ФЗ, а именно, информация о связанных сторонах, информация о совместной деятельности с ОАО «Оборонэнерго», краткая характеристика деятельности Общества, основные показатели деятельности и факторы, повлиявшие на финансовые результаты деятельности, не указаны основные методы и принципы ведения бухгалтерского учета, не приведена информация о затратах на оплату использованных энергетических ресурсов, в соответствии с п. 5 ст. 22 Федерального закона от 23.11.2009. №261-ФЗ.

#### **Мнение с оговоркой:**

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

#### **Важные обстоятельства:**

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности мы обращаем внимание на следующую информацию:

1) Стоимость чистых активов ОАО «ЦКФ ВМФ» по состоянию на 31 декабря 2011 года составляет 93 638 тыс. руб., что на 40 282 тыс. руб. меньше величины Уставного капитала ОАО «ЦКФ ВМФ».

2) ОАО «ЦКФ ВМФ» в проверяемом периоде не начислялся и не уплачивался в бюджет земельный налог по земельным участкам, полученным ОАО «ЦКФ ВМФ» по передаточному акту при реорганизации ФГУП «Центральная картографическая фабрика Военно-Морского флота», что в будущем может привести к увеличению расходов и существенному отвлечению оборотных средств на уплату налога, пени и штрафов.

3) В течение 2011 года ОАО «ЦКФ ВМФ» учет расходов на производство готовой продукции в бухгалтерском учете осуществляло по видам деятельности, что не соответствует учетным принципам, утвержденным Учетной политикой ОАО «ЦКФ ВМФ» на 2011 год. В соответствии с Учетной политикой учет и калькулирование затрат на производство осуществляется в разрезе затрат по калькулируемым группам продукции (морские карты, книжно-журнальная продукция, бланочная продукция).

4) На дату выдачи аудиторского заключения ОАО «ЦКФ ВМФ» не зарегистрировано, в установленном законодательством РФ порядке, право собственности на земельный участок стоимостью 45 286 тыс. руб., переданные ОАО «ЦКФ ВМФ» по передаточному акту при реорганизации (преобразовании) ФГУП «ЦКФ ВМФ» Минобороны России.

Генеральный директор  
ООО «Ассистент»

Задворнова Светлана Игоревна

14 июня 2012 года

