

Пояснения к бухгалтерской отчетности ОАО «ВНИИХТ» за 2011 год.

1. Общие сведения.

Открытое акционерное общество «Ведущий научно-исследовательский институт химической технологии» создано 01.10.2008 года путем преобразования ФГУП «ВНИИХТ» согласно распоряжению Федерального агентства по управлению федеральным имуществом от 19.08.2008 №1262-р. Зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц за № 5087746165910 от 01.10.2008. Свидетельство о государственной регистрации юридического лица от серия 77 № 010344755, выданное Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве.

Место нахождения: юридический и фактический адрес 115409, г. Москва, Каширское шоссе, д.33.

Общество имеет два филиала:

-Филиал ОАО «ВНИИХТ»: «Опытный химико-технологический завод».

Адрес: 125438, г. Москва, Лихоборская наб., д.11.

- Пансионат «Кристалл» ОАО «ВНИИХТ».

Адрес 353495, РФ, Краснодарский край, г. Геленджик, хутор «Бетта», ул.

Мира, д.10.

Основными видами деятельности являются:

-Выполнение научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ; обращение с радиоактивными веществами. Производство, использование, переработка, транспортирование, хранение и передача на захоронение ядерных материалов и радиоактивных веществ. Проектирование, конструирование, изготовление и эксплуатация ядерных установок, радиационных источников, пунктов хранения ядерных материалов и радиоактивных веществ, хранилищ радиоактивных отходов.

-сдача недвижимого имущества в аренду;

-производство и отпуск потребителям тепловой энергии.

Бухгалтерская отчетность ОАО «ВНИИХТ» включает показатели деятельности института с учетом всех филиалов.

Среднегодовая численность работающих в ОАО «ВНИИХТ» за отчетный период составила 829 человек.

В состав Совет директоров ОАО «ВНИИХТ» по состоянию на 31 декабря 2011 г. входят:

1. Першуков Вячеслав Александрович (председатель совета директоров), (ГК Росатом)
2. Овчинников Павел Андреевич (ГК Росатом);
3. Пастухов Сергей Александрович (ЗАО «Наука и инновации»);

4. Бойцов Александр Владимирович (ГК Росатом);

5. Сарычев Геннадий Александрович (ЗАО «Наука и инновации»)

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется (единоличный исполнительный орган) Управляющей компанией ЗАО «Наука и инновации», действующей на основании Договора о передачи полномочии единоличного исполнительного органа от 02.12.2011 № 17 в лице Генерального директора Кондратьева Н.А.

По доверенности № 39/12-11, выданной 12.12.2011 Генеральным директором Кондратьевым Н.А. Сарычев Геннадий Александрович уполномочен представлять интересы доверителя по всем вопросам деятельности ОАО «ВНИИХТ»

Исполнительный орган подотчетен Совету директоров Общества и единственному акционеру.

В состав Ревизионной комиссии ОАО «ВНИИХТ» по состоянию на 31.12.2011 г. входят:

1. Повняк Елена Васильевна (ОАО «ВНИИХТ»);

2. Кладков Андрей Юрьевич (ЗАО «Наука и инновации»);

3. Лычакова Виктория Сергеевна (ЗАО «Наука и инновации»).

Размер уставного капитала ОАО «ВНИИХТ» составляет 323762000 руб.

Уставный капитал разделен на 323762000 обыкновенных акций номинальной стоимостью 1 рубль.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

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

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

2.1. Активы, обязательства и операции в иностранных валютах

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

Курсы основных иностранных валют составили:

| Валюта | на 31 декабря 2009г | на 31 декабря 2010 г | на 31 декабря 2011 г |
|------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| Доллар США | 30,2442 | 30,4769 | 32,1961 |

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

2.2 Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

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

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

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

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

2.3 Нематериальные активы

Первоначальной стоимостью нематериального актива, полученного по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществом, увеличенная на сумму дополнительных расходов, связанных с поступлением и обеспечением условий для использования нематериального актива в запланированных целях.

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

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

Общество установило следующие сроки полезного использования нематериальных активов:

| Группы нематериальных активов | Сроки полезного использования нематериальных активов (число лет)* |
|---|---|
| Изобретения, промышленные образцы, полезные модели | от 7-20 лет |
| Программы для ЭВМ, базы данных | |
| Товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров | |

| | |
|-------------------------------|-------------|
| Деловая репутация организации | |
| Прочие | от 3-10 лет |

На балансе не числятся НМА с полностью погашенной стоимостью.

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

2.4 Основные средства

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

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

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

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

Амортизация объектов основных средств производится исходя из срока их полезного использования линейным способом. Общество установило следующие сроки полезного использования объектов основных средств:

| Наименование показателя | Сроки полезного использования объектов основных средств (число лет) | |
|--|---|--------------------|
| | до 1 января 2002 г. | с 1 января 2002 г. |
| Здания | 45 | 25-30 |
| Сооружения и передаточные устройства | 20 | 15-25 |
| Машины и оборудование | 5 | 3-7 |
| Транспортные средства | 5 | 3-7 |
| Другие виды основных средств | 6 | 7-15 |
| Земельные участки и объекты природопользования | | |

Не подлежат амортизации следующие объекты ОС:

- объекты, находящиеся на консервации сроком более 3 месяцев;
- полностью амортизированные объекты, не списанные с баланса.

2.5 Запасы

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

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

Стоимость специальной оснастки (по группе однородных объектов) погашается линейным способом; единовременно в момент передачи в производство (эксплуатацию).

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

2.6. Займы и кредиты

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

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

Общество отражает задолженность по полученным от заимодавцев займам и (или) кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств.

2.7 Отложенные налоги

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

2.8 Выручка, прочие доходы

Выручка от продажи НИОКР признается по дате подписания акта заказчиком, по аренде и продаже тепловой энергии после оказания услуг арендаторам и покупателям теплоэнергии в последний день месяца и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

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

- 1) доходы и расходы в виде курсовой разницы;

- 2) доходы и расходы от операций купли-продажи иностранной валюты;
- 3) отчисления в оценочные резервы и доходы в виде сумм восстановленных оценочных резервов;
- 4) расходы на резервы по условным фактам хозяйственной деятельности и доходы в виде сумм восстановленных резервов под условные факты хозяйственной деятельности.

2.9 Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы, прочие расходы

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

2.10 Расходы будущих периодов

- Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (в том числе расходы на программные продукты, страхование и др.), отражены в отчетности в составе внеоборотных активов (по статье баланса «Прочие внеоборотные активы»).

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

2.11 Незавершенное производство

Оценка незавершенного производства производится по фактической производственной себестоимости.

3. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ В 2011 ГОДУ

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

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

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

1. В составе запасов учитываются объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу (ранее не более 20 тыс. руб. за единицу). Указанные изменения существенно не повлияли на бухгалтерскую отчетность за 2011 год.
2. Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

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

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

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

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

4. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ В 2012 ГОДУ

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

1. В связи с переводом с 2012 года часть работников института (дирекция и начальники отделов) на ЕОСОТ с учетом КПиЭ, для выплаты вознаграждения по итогам работы за год формируется резерв на выплату годового вознаграждения.

2. С 2012 года изменен порядок распределения общепроизводственных расходов. Основой для распределения будет фонд оплаты труда основного производственного персонала, в 2011 году распределение проводилось пропорционально валовому объему выполнения работы к общему объему по институту.

Указанные изменения учетной политики не окажут существенного влияния на показатели бухгалтерской отчетности за 2012 год.

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

В 2011 году выявлено ошибочное включение в налогооблагаемую базу по налогу на прибыль за 2008 и 2009 годы убытка от деятельности столовой, что привело к занижению налога на прибыль за эти годы. Самостоятельно доначислен налог на прибыль в сумме 1255 тыс.руб.

В результате налоговой проверки деятельности института за 2008-2010 годы доначислен налог на прибыль за 2008-2009 годы в сумме 1966 тыс.руб., за 2010 год -510 тыс. руб. По налогу на добавленную стоимость доначисления составили за 2008-2009 годы 1006 тыс. руб., за 2010 год 92 тыс. руб.

В бухгалтерском учете указанные суммы отнесены на 84 балансовый счет и на счет расчетов с бюджетом с учетом срока возникновения задолженности. В бухгалтерском балансе на 31.12.2009, на 31.12.2010 увеличились суммы задолженности по налогам и увеличился непокрытый убыток на сумму доначисленных налогов

6. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ

ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2011 ГОД

6.1 Нематериальные активы.

Все нематериальные активы созданы самой организацией.

| | | | | |
|---|---|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Пояснение: | 6.1. Нематериальные активы и НИОКР | | | |
| Таблица: | 6.1.1. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией | | | |
| Наименование показателя | Код | на 31 декабря 2009 г. | на 31 декабря 2010 г. | на 31 декабря 2011 г. |
| Всего | 5120 | 26532 | 26173 | 28239 |
| в том числе: | | | | |
| изобретения, промышленные образцы, полезные модели | 5121 | 9635 | 9103 | 9255 |
| программы для ЭВМ, базы данных | 5122 | | | |
| товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров | 5123 | | | |
| деловая репутация организации | 5126 | | | |
| прочие | 5129 | 16897 | 17070 | 18984 |

| | | | | |
|-------------------|--|--|--|----------------------|
| Пояснение: | 6.1. Нематериальные активы и НИОКР | | | |
| Таблица: | 6.1.2. Наличие и движение нематериальных активов (всего) | | | (предшествующий год) |

| Наименование показателя | На начало года | | Изменения за период | | | | На конец периода | |
|---|--|---|---------------------|--|---|---|--|---|
| | Первоначальная (фактическая) стоимость | Накопленная амортизация и убытки от обеспечения | Поступило | Выбыло | | Начислено амортизации по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования | Первоначальная (фактическая) стоимость | Накопленная амортизация и убытки от обеспечения |
| | | | | Первоначальная (фактическая) стоимость | Накопленная амортизация и убытки от обеспечения | | | |
| Нематериальные активы - всего | 26532 | 6701 | 195 | 554 | 185 | 3886 | 26173 | 10402 |
| в том числе: | | | | | | | | |
| Изобретения, промышленные образцы, полезные модели | 9635 | 841 | 22 | 554 | 185 | 489 | 9103 | 1145 |
| Программы для ЭВМ, базы данных | | | | | | | | |
| Товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров | | | | | | | | |
| Деловая репутация организации | | | | | | | | |
| Прочие | 16897 | 5860 | 173 | | | 3397 | 17070 | 9257 |

(текущий
год)

| Наименование показателя | На начало года | | Изменения за период | | | На конец периода | | |
|---|--|--|---------------------|--|---|--|--|--|
| | Первоначальная (фактическая) стоимость | Накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило | Выбыло | | Начислено амортизации по нематериаль ным активам с определенны м сроком полезного использован ия | Первоначальная (фактическая) стоимость | Накопленн ая амортизац ия и убытки от обесценени я |
| | | | | Первоначал ьная (фактическа я) стоимость | Накопле нная амортиза ция и убытки от обесцене ния | | | |
| Нематериальные активы - всего | 26173 | 10402 | 2222 | 156 | 98 | 4066 | 28239 | 14370 |
| в том числе: | | | | | | | | |
| Изобретения, промышленные образцы, полезные модели | 9103 | 1145 | 152 | | | 536 | 9255 | 1681 |
| Программы для ЭВМ, базы данных | | | | | | | | |
| Товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров | | | | | | | | |
| Деловая репутация организации | | | | | | | | |
| Прочие | 17070 | 9257 | 2070 | 156 | 98 | 3530 | 18984 | 12689 |

В течение 2011 года на баланс приняты 12 патентов стоимость, которых составила 152 тыс. руб. и 13 ноу-хау - 2070 тыс. руб.
В результате инвентаризации НМА списан 1 ноу-хау на сумму 156 тыс. руб.

Амортизация начисляется линейным способом.

Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью, но не списанные с баланса отсутствуют.

В составе незавершенных капитальных вложений в нематериальные активы учтены 11 находящихся на оформлении патентов на сумму 49 тыс. руб.

6.2. НИОКР

В составе нематериальных активов на 04 балансовом счете НИОКР нет.

Наличие и движение незаконченных НИОКР, отраженных на 08.08 балансовом счете:

| | | | |
|----------------------------|----------------------|-------------------|----------------------------|
| На 31.12.2010 Тыс. руб. | Поступило Тыс.руб | Выбыло Тыс.руб | На 31.12.2011 Тыс. руб. |
| 112761 | 213360 | 27187 | 298934 |

| Пояснение: | | 6.2. Нематериальные активы и НИОКР | | | | |
|--|------|---|---------------------|--|---|------------------|
| Таблица: | | 6.2.1. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов | | | | |
| <i>(предшествующий год)</i> | | | | | | |
| Наименование показателя | Код | 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 | 5170 | | 112761 | | | 112761 |
| Расходы на научно-исследовательские работы (стадия исследований) | 5171 | | 31080 | | | 31080 |
| Расходы на опытно-конструкторские работы (стадия разработок) | 5172 | | 81681 | | | 81681 |
| Расходы на технологические работы | 5173 | | | | | |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5190 | | | | | |

| Наименование показателя | Код | На начало года | Изменения за период | | | (текущий год) |
|---|------|----------------|---------------------|--|---|------------------|
| | | | затраты за период | списано затрат давших положительный результат, но не применимых в будущем для работы | принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР | На конец периода |
| затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего | 5160 | 112761 | 213360 | 25136 | 2051 | 298934 |
| Расходы на научно-исследовательские работы (стадия исследований) | 5161 | 31080 | 18479 | 25136 | 2051 | 22372 |
| Расходы на опытно-конструкторские работы (стадия разработок) | 5162 | 81681 | 194881 | | | 276562 |
| Расходы на технологические работы | 5163 | | | | | |

По состоянию на 31 декабря 2011, 2010 и 2009 г. расходы по незаконченным и неоформленным НИОКР, отраженным на счете 08.08, составили:

Таблица 6.2.2

| Наименование работы | Сумма расходов на 31.12.2009 | Сумма расходов на 31.12.2010 | Сумма расходов на 31.12.2011 | Источник финансирования |
|---|------------------------------|------------------------------|------------------------------|--|
| Разработка основных требований к новым материалам для изготовления средств индивидуальной защиты кожи и определение их количественных характеристик | 0 | 375 | 375 | Собственные средства |
| Разработка масштабной технологии промышленной утилизации ОГФУ с максимизацией выхода конкурентноспособной товарной продукции | 0 | 81681 | 233462 | Министерство образования и науки, ГК Росатом |
| Исследование возможности повышения эффективности аккумуляторов водорода для водородной энергетики за счет | 0 | 4997 | 4997 | Министерство образования и науки |

| | | | | |
|---|--|--|--------|--------------------|
| использования мембран с градиентной пористостью | | | | |
| Перечень мероприятий НИОКР по выводу из эксплуатации открытых складов ОГФУ | | | 43100 | Отраслевые резервы |
| НИР. Анализ состояния окружающей среды, методическое и информационное обеспечение | | | 17000 | Отраслевые резервы |
| итого | | | 298934 | |

6.3 Основные средства.

Наличие и движение основных средств

| Пояснение: | 6.3. Основные средства | | | | | | | |
|---|---|-------------------------|---------------------|--------|------|-----------------------|--|-------------------------|
| Таблица: | 6.3.1 Наличие и движение основных средств | | | | | | | (предшествующий год) |
| Наименование показателя | На начало года | | Изменения за период | | | На конец периода | | |
| | Первоначальная (фактическая) стоимость | Накопленная амортизация | Поступило | Выбыло | | Начислено амортизации | Первоначальная (фактическая) стоимость | Накопленная амортизация |
| Первоначальная (фактическая) стоимость | Первоначальная (фактическая) стоимость | Накопленная амортизация | | | | | | |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 522771 | 270616 | 17299 | 6491 | 4520 | 39568 | 533580 | 305664 |
| в том числе: | | | | | | | | |
| Здания | 176553 | 89634 | | | | 1915 | 176553 | 91549 |
| Сооружения и передаточные устройства | 17686 | 16121 | 32 | 340 | 340 | 178 | 17378 | 15959 |
| Машины и оборудование | 296640 | 141272 | 16925 | 5797 | 3826 | 35586 | 307768 | 173032 |

| | | | | | | | | |
|------------------------------|-------|-------|-----|-----|-----|------|-------|-------|
| Транспортные средства | 8018 | 5852 | | | | 515 | 8018 | 6367 |
| Другие виды основных средств | 23874 | 17737 | 342 | 354 | 354 | 1374 | 23863 | 18757 |

(текущий год)

| Наименование показателя | На начало года | | Изменения за период | | | | На конец периода | |
|---|--|---|---------------------|--|-------------------------|-----------------------|--|---|
| | Первоначальная (фактическая) стоимость | Накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило | Выбыло | | Начислено амортизации | Первоначальная (фактическая) стоимость | Накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| | | | | Первоначальная (фактическая) стоимость | Накопленная амортизация | | | |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 533580 | 305664 | 92055 | 3798 | 3534 | 39790 | 621837 | 341920 |
| в том числе: | | | | | | | | |
| Здания | 176553 | 91549 | 23387 | | | 2280 | 199940 | 93829 |
| Сооружения и передаточные устройства | 17378 | 15959 | | 16 | 16 | 178 | 17362 | 16121 |
| Машины и оборудование | 307768 | 173032 | 60627 | 2300 | 2277 | 34790 | 366095 | 205545 |
| Транспортные средства | 8018 | 6367 | 4932 | 1030 | 790 | 1028 | 11920 | 6605 |
| Другие виды основных средств | 23863 | 18757 | 3109 | 452 | 451 | 1514 | 26520 | 19820 |

Переоценка основных средств в предыдущем и отчетном периодах не проводилась

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

Пояснение: 6.3. Основные средства

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

Таблица:

| Наименование показателя | Код | За 20 10 г. | За 20 11г. |
|--|-----|-------------|------------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | | | 17348 |

| | | | |
|--|--|---|-------|
| в том числе: | | | |
| Здания | | | 15969 |
| Сооружения и передаточные устройства | | | |
| Машины и оборудование | | | 1379 |
| Транспортные средства | | | |
| Другие виды основных средств | | | |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | | - | - |

Иное использование основных средств:

Пояснение:

6.3. Основные средства

Таблица:

6.3.3 Иное использование основных средств

| Наименование показателя | Код | на 31 декабря 2009 г. | на 31 декабря 20 10 г. | на 31 декабря 2011 г. |
|---|-----|-----------------------|---------------------------|--------------------------|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | | | | |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | | | | |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | | | | |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | | 540718 | 540718 | 540718 |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | | | | |
| Основные средства, переведенные на консервацию | | 2079 | 36013 | 36013 |

Имущества, полученного по договору лизинга, институт не имеет.
Амортизация начисляется линейным способом.

На забалансовом учете отражена кадастровая стоимость земельных участков, полученных институтом в аренду- 540718 тыс. руб.

Незавершенные капитальные вложения

| Пояснение: | 6.3. Основные средства | | | | | |
|---|---|----------------|---------------------|---------|---|-----------------------------|
| Таблица: | 6.3.4.. Незавершенные капитальные вложения | | | | | |
| | | | | | | <i>(предшествующий год)</i> |
| Наименование показателя | Код | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
| | | | затраты за период | списано | принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость | |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | | 161518 | 84181 | 2420 | 17299 | 225980 |
| в том числе: | | | | | | |
| Незавершенное строительство: | | 153643 | 75035 | 2420 | 3011 | 223246 |
| строительство новых объектов | | 153643 | 75035 | 2420 | 3011 | 223246 |
| реконструкция и модернизация объектов основных средств | | | | | | |
| Незаконченные операции по приобретению | | 7875 | 9146 | | 14288 | 2733 |
| земельных участков | | | | | | |
| объектов природопользования | | | | | | |
| прочих основных средств | | 7875 | 9146 | | 14288 | 2733 |
| отдельных объектов основных средств, предназначенных для сдачи в аренду | | | | | | |
| | | | | | | <i>(текущий год)</i> |

| Наименование показателя | Код | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|---|-----|----------------|---------------------|---------|---|------------------|
| | | | затраты за период | списано | принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость | |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | | 225980 | 263401 | | 94982 | 364580 |
| в том числе: | | | | | | |
| Незавершенное строительство: | | 223246 | 161750 | | 30604 | 354392 |
| строительство новых объектов | | 223246 | 117424 | | 13256 | 327414 |
| реконструкция и модернизация объектов основных средств | | | 44326 | | 17348 | 26978 |
| Незаконченные операции по приобретению | | 2733 | | | | |
| земельных участков | | | | | | |
| объектов природопользования | | | | | | |
| прочих основных средств | | 2733 | 71833 | | 64378 | 10188 |
| отдельных объектов основных средств, предназначенных для сдачи в аренду | | | | | | |

В составе незавершенного строительства находится опытная установка по переработке ОГФУ до тетрафторида урана. Создание установки проводится, в основном, а счет резерва ГК «Росатом» - «Развитие». Работа выполняется хозяйственным и подрядным способом. Расходы на создание установки на 31.12.2011 года составили 23585 тыс. руб.

Стоимость основных средств, не требующих монтажа, не введенных в эксплуатацию на 31.12.2011 составила 10188 тыс. руб.

6.4 Запасы.

| Таблица: | | 6.4. Наличие и движение запасов | | | | Предыдущий год | |
|--|-----|---------------------------------|-----------------------|----------------------|---|------------------|--|
| Наименование показателя | Код | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода | |
| | | себестоимость | поступления и затраты | выбыло себестоимость | оборот запасов между их группами (видами) | себестоимость | |
| Запасы - всего | | 13218 | 534471 | 524862 | 290872 | 17791 | |
| в том числе: | | | | | | | |
| сырье, материалы и другие аналогичные ценности | | 8108 | 44269 | 43495 | 7536 | 8882 | |
| затраты в незавершенном производстве | | 5110 | 489963 | 481168 | 283336 | 8869 | |
| готовая продукция и товары для перепродажи | | | | | | | |
| товары отгруженные | | | 239 | 199 | | 40 | |
| прочие запасы и затраты | | | | | | | |
| расходы будущих периодов* | | 6954 | 2946 | 6281 | | 3619 | |

Отчетный год

| Наименование показателя | Код | На начало | Изменения за период | На конец |
|-------------------------|-----|-----------|---------------------|----------|
|-------------------------|-----|-----------|---------------------|----------|

| | года | поступления и затраты | выбыло | оборот | периода |
|--|--------------|--------------------------|---------------|---------------|--------------|
| | | | | | |
| Запасы - всего | 17791 | 643320 | 604196 | 201273 | 56915 |
| в том числе: | | | | | |
| сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 8882 | 63364 | 57894 | 9415 | 14352 |
| затраты в незавершенном производстве | 8869 | 579311 | 545620 | 191858 | 42560 |
| готовая продукция и товары для перепродажи | | | | | |
| товары отгруженные | 40 | 645 | 682 | | 3 |
| прочие запасы и затраты | | | | | |
| расходы будущих периодов * | 3619 | 1669 | 2415 | 2873 | |

Отпуск материалов в производство производился по средней взвешенной оценке по каждой единице учета материалов на конец месяца.

Уписание спецодежды со сроком службы менее года происходило единовременно в момент передачи в эксплуатацию, стоимость спецодежды, срок эксплуатации которой превышает 12 месяцев, погашалась линейным способом, исходя из сроков, на которые выдавалась спецодежда.

Затраты в незавершенном производстве на 01.01.2012 года составили 42552 тыс. руб. Они относятся к НИОКР, выполняемым по договорам со сроком окончания в 2012 году.

*В балансе расходы будущих периодов отражены не в составе запасов, а в строке баланса 1260 «Прочие оборотные активы»

1.5 Финансовые вложения

По состоянию на 31 декабря 2011 г. сумма финансовых вложений организации составила 4000 руб., из нее 4000 руб. приходится на стоимость финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется. Эта сумма вклада ОАО «ВНИИХТ» в уставный капитал ООО НПП «ВНИИХТ ГЕОТЭП». Движение финансовых вложений за отчетный период не было. Депозитных вкладов нет.

5.6 Денежные средства

Остатки денежных средств организации, находящихся на рублевых и валютных счетах, составляют 41746 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2011, соответственно, в кассе – 90 тыс.руб.

Ограничений на использование денежных средств на отчетные даты нет.

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

| | |
|-------------------|---|
| Пояснение: | 6.6. Денежные средства |
| Таблица: | 6.6.1. Увязка сумм бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств |

| Показатель | на 31 декабря 2009 г. | на 31 декабря 2010 г. | на 31 декабря 2011 г. |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Остаток денежных средств (Отчет о движении денежных средств) | 7213 | 3912 | 41835 |
| Остаток денежных средств (Бухгалтерский баланс) | 7212 | 3912 | 41835 |
| в том числе: | | | |
| Денежные средства | 7212 | 3912 | 41835 |
| Денежные документы | | | |
| Финансовые вложения, классифицируемые в качестве денежных эквивалентов | | | |

В течение отчетного периода организация направила денежные средства в размере 96103 тысячи рублей на поддержание деятельности организации на уровне существующих объемов производства и 282584 тыс. руб. - на расширение масштабов этой деятельности.

В течение отчетного периода организация получила авансы от покупателей и заказчиков в сумме 217777 тыс. руб., перечислила авансы за продукцию (работы, услуги) в размере 358885 тыс. руб.

6.7 Дебиторская задолженность

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

| | |
|-------------------|--|
| Пояснение: | 5. Дебиторская и кредиторская задолженность |
| Таблица: | 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности |

(предшествующий год)

| Наименование показателя | Код | На начало года | | Изменения за период | | | | На конец периода | |
|---|-----|-------------------------------|---|--|--|----------------|----------------------------------|------------------------|-------------------------------|
| | | | | поступление | | выбыло | | | |
| | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | восстановление резерва | учтенная по условиям договора |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | | | | | | | | | |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | | 174000 | | 1081845 | | 1033237 | 2275 | 220333 | |
| в том числе: покупатели и заказчики | | 53627 | | 634254 | | 611799 | 2275 | 73807 | |
| авансы выданные поставщикам ОС | | 4200 | | 60149 | | 52574 | | 11775 | |
| авансы выданные по НИОКР | | | | 53107 | | 49774 | | 3333 | |
| авансы выданные прочие | | 7507 | | 92568 | | 96080 | | 3995 | |
| прочие дебиторы | | 108666 | | 241767 | | 223010 | | 127423 | |
| Итого | | 174000 | | 1081845 | | 1033237 | 2275 | 220333 | |

(текущий год)

| Наименование показателя | Код | На начало года | | Изменения за период | | | | На конец периода | |
|-------------------------|-----|-------------------------------|---|--|--|-----------|----------------------------------|------------------------|-------------------------------|
| | | | | поступление | | выбыло | | | |
| | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | восстановление резерва | учтенная по условиям договора |

| | | | | | | | | | |
|---|---------------|--|----------------|--|----------------|-------------|--|---------------|------|
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | | | | | | | | | |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 220333 | | 1258329 | | 1308964 | 3729 | | 165969 | 2375 |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 73807 | | 720681 | | 753354 | 3542 | | 37592 | 1409 |
| авансы выданные поставщикам ОС | 11775 | | 7655 | | 9665 | | | 9765 | |
| авансы выданные по НИОКР | 3333 | | 122205 | | 122438 | | | 3100 | |
| авансы выданные прочие | 3995 | | 253677 | | 251133 | 187 | | 6352 | 966 |
| прочие дебиторы | 127423 | | 154111 | | 172374 | | | 109160 | |
| Итого | 220333 | | 1258329 | | 1308964 | 3729 | | 165969 | |

Снижение дебиторской задолженности на 01.01.2012 года связано с тем, что в декабре 2011 года заказчики оплатили большую часть выполненных работ, по сравнению с декабрем 2010 года, это привело к увеличению остатков денежных средств на счетах института на отчетную дату

6.8 Государственная помощь

За течение отчетного и предшествующего периодов организация получила государственную помощь в следующих размерах:

| | |
|------------|-------------------------------|
| Пояснение: | 6.8 Государственная помощь |
| Таблица: | 6.8.1. Государственная помощь |

| Наименование показателя | за 20_10__ г. | за 20_11__ г. |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| Получено бюджетных средств - всего | | |
| в том числе: | | |

| | | |
|------------------------------------|-------|-------|
| на текущие расходы | | |
| на вложения во внеоборотные активы | 72000 | 73000 |

Институт по договору с Министерством образования и науки разрабатывает масштабную технологию промышленной утилизации ОГФУ с максимизацией выхода конкурентноспособной товарной продукции совместно с РХТУ им. Д.В. Ломоносова. Программа рассчитана на 5 лет.

6.9. Целевое финансирование (за исключением государственной помощи)

| | |
|-------------------|--|
| Пояснение: | 6.9. Целевое финансирование |
| Таблица: | 6.9.1. Целевое финансирование (за исключением государственной помощи) |

(предшествующий год)

| Вид целевого финансирования | Остаток средств целевого финансирования на 31 декабря 2009 | Получено средств целевого финансирования | Использовано средств целевого финансирования | Возвращены средства целевого финансирования | Остаток средств целевого финансирования на 31 декабря 2010 |
|--|--|--|--|---|--|
| Международная техническая помощь - всего | | | | | |
| в том числе: | | | | | |
| средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.) | | | | | |
| средства на финансирование текущих расходов | | | | | |
| Средства специальных резервных фондов Госкорпорации "Росатом" - всего | 150200 | 208560 | 37381 | | 321379 |
| в том числе: | | | | | |
| средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.) | 150200 | 197179 | 26000 | | 321279 |
| средства на финансирование текущих расходов | | 11381 | 11380 | | |
| Прочее целевое финансирование - всего | | | | | |
| в том числе: | | | | | |

| | | | | | |
|--|--------|--------|-------|--|--------|
| средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.) | | | | | |
| средства на финансирование текущих расходов | | | | | |
| Итого | 150200 | 208560 | 37381 | | 321379 |

| <i>(текущий год)</i> | | | | | |
|--|---|---|---|--|---|
| Вид целевого финансирования | Остаток средств целевого финансирования на 31 декабря 2010 | Получено средств целевого финансирования | Использовано средств целевого финансирования | Возвращены средства целевого финансирования | Остаток средств целевого финансирования на 31 декабря 2011 |
| Международная техническая помощь - всего | | | | | |
| в том числе: | | | | | |
| средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.) | | | | | |
| средства на финансирование текущих расходов | | | | | |
| Средства специальных резервных фондов Госкорпорации "Росатом" - всего | 321379 | 122255 | 370745 | | 72889 |
| в том числе: | | | | | |
| средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.) | 321279 | 122128 | 370518 | | 72889 |
| средства на финансирование текущих расходов | | 227 | 227 | | |
| Прочее целевое финансирование - всего | | | | | |
| в том числе: | | | | | |
| средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.) | | | | | |
| средства на финансирование текущих расходов | | | | | |
| Итого | 321379 | 122255 | 370745 | | 72889 |

В бухгалтерском балансе в строке 1530 помимо целевого финансирования, отраженного в таблице 6.9, включены суммы доходов будущих периодов в сумме 98000 тыс. руб. на 31.12. 2010 года и в сумме 512663 тыс. руб. на 31.12. 2011 года. Указанные доходы списываются в состав прочих расходов по мере начисления амортизации по основным средствам, созданным или приобретенным за счет целевого финансирования или признания других расходов, осуществленных за счет целевого финансирования.

6.10 Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности:

| Пояснение: | | 6.10. Дебиторская и кредиторская задолженность | | | | | |
|--|-----|---|---|--|-----------|----------------------------------|-----------------------|
| Таблица: | | 6.10. Наличие и движение кредиторской задолженности | | | | | |
| | | | | | | | (предшествующий год) |
| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | Остаток на конец года |
| | | | поступление | | выбыло | | |
| | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операция) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | | | | | | | |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | | 141528 | 868794 | | 1245089 | | 172251 |
| в том числе: | | | 407018 | | | | 90427 |
| поставщики и подрядчики | | 85517 | | | 402108 | | |
| авансы полученные | | 13355 | 152195 | | 156301 | | 9249 |
| задолженность перед персоналом организации | | 16663 | 345356 | | 336919 | | 25100 |

| | | | | | | | |
|--|--|--------|--------|--|---------|--|--------|
| задолженность перед государственными внебюджетными фондами | | 4692 | 71984 | | 73073 | | 3603 |
| задолженность по налогам и сборам | | 20336 | 189689 | | 187369 | | 22656 |
| прочие кредиторы | | 965 | 109570 | | 89319 | | 21216 |
| Итого | | 141528 | 868794 | | 1245089 | | 172251 |

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | |
|--|-----|------------------------|---|--|-----------|----------------------------------|---------------|
| | | | поступление | | выбыло | | |
| | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | |
| | | | | | | | (текущий год) |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | | | | | | | |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | | 172251 | 1587892 | 1571 | 1585705 | 888 | 175121 |
| в том числе: | | | | | | | |
| поставщики и подрядчики | | 90427 | 660349 | | 654205 | 39 | 96532 |
| авансы полученные | | 9249 | 217777 | | 224472 | | 2554 |
| задолженность перед персоналом организации | | 25100 | 358061 | | 359749 | | 23412 |
| задолженность перед государственными внебюджетными фондами | | 3603 | 102035 | | 99488 | | 6150 |
| задолженность по налогам и сборам | | 22656 | 149259 | 1571 | 146196 | 849 | 26441 |
| прочие кредиторы | | 21216 | 100411 | | 101595 | | 20032 |
| Итого | | 172251 | 1587892 | 1571 | 1585705 | 888 | 175121 |

6.11. Обеспечение обязательств

В отчетном периоде выданных, полученных поручительств не было. Имущество в залог институт не передавал и не получал. Векселя не выдавались и не были выданы.

В обеспечение выполнения государственных контрактов, заключенных с ГК РОСАТОМ, были получены 5 гарантий НОМОС-БАНКА на сумму 40290 тыс. руб. Одна гарантия на сумму 17100 тыс. руб. погашена в связи с завершением контракта. Услуги банка за предоставление гарантий рассчитываются исходя из 0,15% годовых.

6.12. Налоги и сборы

Пояснение: 6. Дебиторская и кредиторская задолженность

Таблица: 6.12. Налоги и сборы

| Наименование показателя | за 2010 г. | | за 2011 г. | |
|---|------------|----------|------------|----------|
| | Начислено | Уплачено | Начислено | Уплачено |
| Всего | 110 151 | 108 139 | 100 691 | 94 496 |
| в том числе: | | | | |
| Федеральный бюджет - всего | 100 695 | 98 967 | 89 449 | 86 282 |
| НДС | 55 794 | 56 279 | 42564 | 39319 |
| Налог на прибыль | 627 | 624 | 1003 | 508 |
| НДФЛ | 44 274 | 42 064 | 45882 | 46455 |
| прочие | | | | |
| Бюджеты субъектов Российской Федерации - всего | 9 456 | 9 172 | 11 242 | 8 214 |
| Налог на прибыль | 5 027 | 4 013 | 6793 | 4810 |
| Налог на имущество | 4 004 | 4 913 | 3929 | 2910 |
| Транспортный налог | 139 | 72 | 123 | 142 |
| прочие | 286 | 174 | 397 | 352 |
| Местные бюджеты - всего | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Земельный налог | | | | |
| прочие | | | | |

6.13. Займы и кредиты

В 2011 году кредиты банков не привлекались.

В течение 2011 года ОАО «ВНИИХТ» получал займы от ОАО «Атомэнергопром»

| | | | | | | | | | |
|------------|----------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| Пояснение: | 6.13 Кредиты и займы | | | | | | | | |
| Таблица: | 6.13.1. Займы | | | | | | | | |

| Кредиторы | Валюта займа | Срок погашения | Процентная ставка | Задолженность на 31 декабря 20 09 | Получено займов | Возвращено займов | Задолженность на 31 декабря 20 10 | Получено займов | Возвращено займов | Задолженность на 31 декабря 20 11 |
|---------------------------------|--------------|----------------|-------------------|-----------------------------------|-----------------|-------------------|-----------------------------------|-----------------|-------------------|-----------------------------------|
| ОАО "Атомэнергопром заявка №1 | рубль | 30.12.2010 | 5,75 | | 40000 | 40000 | 0 | | | |
| ОАО "Атомэнергопром заявка №2 | рубль | 30.12.2010 | 4,25 | | 60000 | 60000 | 0 | | | |
| ОАО "Атомэнергопром заявка №3 | рубль | 30.03.2011 | 5,00 | | | | | 70000 | 70000 | |
| ОАО "Атомэнергопром заявка №3/1 | рубль | 31.05.2011 | 5,00 | | | | | 70000 | 70000 | |
| ОАО "Атомэнергопром заявка №3/2 | рубль | 30.12.2011 | 5,70 | | | | | 70000 | 70000 | |
| ОАО "Атомэнергопром заявка №3/3 | рубль | 31.01.2012 | 6,50 | | | | | 70000 | | 70000 |
| ОАО "Атомэнергопром заявка №4 | рубль | 18.10.2011 | 5,50 | | | | | 11637 | 11637 | |
| ОАО "Атомэнергопром заявка №5 | рубль | 30.12.2011 | 5,60 | | | | | 80000 | 80000 | |
| ОАО "Атомэнергопром заявка №5/1 | рубль | 31.01.2012 | 6,50 | | | | | 80000 | | 80000 |
| ОАО "Атомэнергопром | рубль | 30.09.2011 | 5,25 | | | | | 112000 | 112000 | |

| | | | | | | | | | |
|--|-------|------------|------|------|--|--|------|--------|----------------|
| заявка №6 | | | | | | | | | |
| ОАО "Атомэнергопром заявка №6/1 | рубль | 30.12.2011 | 6,50 | | | | | 61000 | 61000 |
| ОАО "Атомэнергопром заявка №6/2 | рубль | 29.02.2012 | 6,75 | | | | | 43000 | 43000 |
| ОАО "Атомэнергопром заявка №7 | рубль | 20.02.2011 | 5,75 | | | | | 60000 | 20000 40000 |
| ОАО "Атомэнергопром заявка №8 | рубль | 20.02.2012 | 7,25 | | | | | 50000 | 50000 |
| ОАО "Атомэнергоэкспорт" | рубль | 21.12.2021 | 1,00 | 1500 | | | 1500 | | 1500 |
| Итого | | | | 1500 | | | 1500 | 777637 | 234500 |
| в том числе со сроком погашения до 1 года, включая краткосрочную часть долгосрочных займов | | | | | | | | 777637 | 233000 |

3 течение отчетного периода организация начислила проценты по полученным займам в размерах, указанных в таблице, согласованных с ОАО «Атомэнергопром» и ОАО «Атомэнергоэкспорт».

| | | |
|--|--|-------------|
| Пояснение: | 6.13. Кредиты и займы | |
| Таблица: | 6.13.2. Проценты по кредитам и займам | |
| | | |
| Наименование показателя | 20_10_ г. | 2011 |
| Сумма процентов, начисленная за период, всего | | |
| Сумма процентов, включенная в расходы текущего периода | 900 | 9888 |
| Сумма капитализируемых процентов | | |

6.14 Отраслевые резервы

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

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

Резерв на физическую защиту - резерв, предназначенный для финансирования расходов по обеспечению физической защиты, учета и контроля ядерных материалов, радиоактивных веществ и радиоактивных отходов согласно Постановлению 576;

Резерв на вывод из эксплуатации и НИОКР - резерв, предназначенный для финансирования расходов по обеспечению вывода из эксплуатации ядерных установок, радиационных источников, пунктов хранения ядерных материалов и радиоактивных веществ, хранилищ радиоактивных отходов и проведения научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ по обоснованию и повышению безопасности этих объектов согласно Постановлению 576

, Движение сумм отраслевых резервов в текущем и предшествующем отчетных периодах

| | |
|------------|--|
| Пояснение: | 6.14. Отраслевые резервы |
| Таблица: | 6.14.1. Создание и использование отраслевых резервов |

| Наименование показателя | Резерв на обеспечение безопасности | Резерв на вывод из эксплуатации и НИОКР | Резерв на физическую защиту | Резерв на развитие |
|---|------------------------------------|---|-----------------------------|--------------------|
| По состоянию на 31 декабря 20 09 года | | | | |
| Создание резерва | 2194 | 318 | 448 | |
| Использование резерва | 2194 | 317 | 448 | |
| на текущий цели | 2194 | 317 | 448 | |
| на инвестиционные цели | | | | |
| объекты, введенные в эксплуатацию | | | | |
| объекты в процессе создания | | | | |
| Восстановление сумм резерва | | | | |
| Перечисление сумм резерва в специальные резервные фонды Госкорпорации "Росатом" | | | | |
| По состоянию на 31 декабря 2010 года | | 1 | | |
| Создание резерва | 4716 | 424 | 896 | |

| | | | | |
|---|------|-----|-----|--|
| Использование резерва | 1909 | 425 | 896 | |
| на текущий цели | 1909 | 425 | 896 | |
| на инвестиционные цели | | | | |
| объекты, введенные в эксплуатацию | | | | |
| объекты в процессе создания | | | | |
| Восстановление сумм резерва | | | | |
| Перечисление сумм резерва в специальные резервные фонды Госкорпорации "Росатом" | | | | |
| По состоянию на 31 декабря 2011 года | 2807 | | | |

Использование резервов проводилось на текущую деятельность

6.15 Оценочные обязательства

| Таблица: | | 6.15 Краткосрочные оценочные обязательства | | | | (предшествующий год) |
|---|------------------------|--|--|----------|------------------------------|--------------------------|
| Наименование показателя | Остаток на начало года | Признано | | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
| | | сумма, признанная в отчетном периоде | рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты) | | | |
| Всего | | 52871 | | 43003 | | 9868 |
| в том числе: | | | | | | |
| Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год | | | | | | |
| Оценочные обязательства по оплате отпусков работников | | 52871 | | 43003 | | 9868 |
| Оценочные обязательства по выплате ежегодного вознаграждения за выслугу лет | | | | | | |
| Оценочные обязательства | | | | | | |

| Наименование показателя | Остаток на начало года | Признано | | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---|------------------------|--------------------------------------|--|----------|------------------------------|--------------------------|
| | | сумма, признанная в отчетном периоде | рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты) | | | |
| Всего | 9868 | 79567 | | 53660 | | 35775 |
| в том числе: | | | | | | |
| Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год | | | | | | |
| Оценочные обязательства по оплате отпусков работников | 9868 | 79122 | | 53660 | | 35330 |
| Оценочные обязательства по выплате ежегодного вознаграждения за выслугу лет | | | | | | |
| Оценочные обязательства по хранению и утилизации РАО | | 445 | | | | 445 |

В 2011 году начислены оценочные обязательства по фактической задолженности в днях по неиспользованным отпускам сотрудников. В декабре 2011 года проведена инвентаризация задолженности по отпускам и откорректировано оценочное обязательство.

В 2012 году согласно утвержденного графика погашения задолженности по отпускам оценочное обязательство будет значительно погашено.

В связи с принятием Федерального закона «Об обращении с радиоактивными отходами и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации от 11.07.2011 №190-ФЗ, организация по состоянию на 31.12.2011 года впервые признает оценочное обязательство по хранению и утилизации радиоактивных отходов в отношении РОА, образовавшихся с даты вступления в силу закона №190-ФЗ. Отнесение расходов к РАО в соответствии с критериями, установленными Правительством Российской Федерации, осуществляются по результатам годовой инвентаризации, которая осуществляется по состоянию на 31.12.2011. Поскольку выявленные на 31.12.2011 года РАО образовались в течении деятельности организации до отчетной даты, не представляется возможным с достаточной степенью надежности соотнести соответствующие обязательства с фактическим выпуском продукции, изменением остатков незавершенного производства в отчетном периоде. В связи с вышеизложенным оценочные обязательства по хранению и утилизации РАО, образовавшиеся за период с 15.07.20011 по 31.12.2011 признаются в составе прочих расходов.

6.16 Отложенные налоги

Расчет суммы текущего налога на прибыль (текущего налогового убытка)

6.16. Отложенные налоговые активы и обязательства

Пояснение:

Таблица:

6.16. Отложенные налоговые активы и обязательства

| Наименование показателя | 2010г. | 2011 г. |
|---|--------|---------|
| Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль | -17614 | -5553 |
| Постоянное налоговое обязательство | 6433 | 7777 |
| Отложенный налоговый актив | 16370 | 5268 |
| Отложенное налоговое обязательство | -113 | -545 |
| Текущий налог на прибыль (текущий налоговый убыток) | 5076 | 6947 |

6.17 Выручка и себестоимость продаж

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

| | | | |
|------------|--|--|--|
| Пояснение: | 6.17. Доходы | | |
| Таблица: | 6.17.1. Доходы и расходы по обычным видам деятельности | | |

| Наименование показателя | за 2010 г. | | за 2011 г. | |
|-------------------------|---|--|---|--|
| | Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг | Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг | Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг | Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг |
| Всего | 575273 | 641518 | 656960 | 655028 |
| в том числе | | | | |
| НАОКР | 377280 | 469268 | 432761 | 449876 |
| Тепловая энергия | 95274 | 99640 | 99413 | 122396 |

| | | | | |
|--------------------|-------|-------|-------|-------|
| Аренда | 70322 | 48991 | 75322 | 45531 |
| Реализация путевок | 8352 | 7653 | 7686 | 9168 |
| Столовая | | | 9490 | 18383 |
| Прочая реализация | 24045 | 15966 | 32288 | 9674 |

В таблице отражены расходы с учетом коммерческих и управленческих расходов, которые распределены по видам деятельности пропорционально выручке. Из общей суммы выручки выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, составляет 0 % в 2011 г. и 0 % в 2010 г. Себестоимость работ и услуг, отраженная в строке 2120 отчета о прибылях и убытках, сформирована без учета коммерческих и управленческих расходов. Эти расходы ежемесячно списываются на финансовый результат в полном объеме.

Расходы по обычным видам деятельности:

| | |
|-------------------|--|
| Пояснение: | 6.17 Расходы |
| Таблица: | 6.17.2. Затраты на производство |

| Наименование показателя | за 2010 г. | за 2011 г. |
|--|---------------|---------------|
| Материальные затраты | 175181 | 227842 |
| в т.ч. затраты на энергетические ресурсы | 59723 | 70796 |
| Затраты на оплату труда | 312124 | 266456 |
| Отчисления на социальные нужды | 57506 | 73163 |
| Амортизация | 37780 | 43313 |
| Прочие затраты | 67721 | 77946 |
| Итого по элементам затрат | 650312 | 688720 |
| Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]): | 8794 | 33691 |
| незавершенного производства | 8794 | 33691 |

| | | |
|--|--------|--------|
| готовой продукции | | |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 641518 | 655029 |

Совокупные затраты на приобретение и потребление всех видов энергетических ресурсов составили в 2011 году 76240,2 тыс. руб.;

В том числе:

-электроэнергия – 29893 тыс. руб. (7478650 квт.)

-газ – 46347,2 тыс. руб. (10948,4 тыс. куб. м)

По части расходов на энергоресурсы получено возмещение в сумме 5444 тыс. руб. от контрагентов, находящихся на территории ОАО «ВНИИХТ»

6.18 Прочие доходы и расходы

| | | | | |
|-------------------|---|--|--|--|
| Пояснение: | 6.18 Доходы | | | |
| Таблица: | 6.18.1. Прочие доходы и прочие расходы | | | |

| Наименование показателя | 2010 | | 20 11 | |
|---|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| | Прочие доходы | Прочие расходы | Прочие доходы | Прочие расходы |
| Продажа имущества | 24 | 20 | 500 | 298 |
| продажа основных средств | | | 467 | 298 |
| продажа нематериальных активов | | | | |
| продажа объектов незавершенного строительства | | | | |
| продажа сырья и материалов | | | | |
| продажа ценных бумаг | 16 | 16 | - | - |
| продажа прочих активов | 8 | 4 | 33 | - |
| Прочая реализация | 7850 | 12120 | 4380 | - |
| предоставление в пользование прав на результаты интеллектуальной деятельности | | | | |
| доходы от активов, переданных в пользование (аренда, лизинг) | | | | |
| Начисление (восстановление) резервов | - | - | 882 | 6958 |
| Продажа иностранной валюты | 6699 | 6699 | - | - |

| | | | | |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте | 377 | 349 | 710 | 331 |
| величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте | | | | |
| величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях | 377 | 349 | 710 | 331 |
| Имущество, полученное в рамках целевого финансирования | 11381 | 11216 | 3946 | 383 |
| Безвозмездно полученное (переданное) имущество | | | | |
| Ликвидация выводимых из эксплуатации объектов ОС | | | | |
| Услуги кредитных организаций | 337 | 911 | 533 | 9888 |
| Прочие доходы (расходы) | 7461 | 24665 | 26644 | 48555 |
| НДС от прочей реализации | 1395 | 1395 | 872 | 872 |
| Итого | 35524 | 57375 | 37588 | 67285 |

В отчетном году чрезвычайных расходов не было.

7. Прибыль (убыток) на акцию

Количество акций, выпущенных и полностью оплаченных 323762000 штук номинальной стоимостью 1 рубль каждая.

По итогам деятельности 2010 и 2011 года получен убыток соответственно 78401 тыс. руб. и 31957 тыс. руб.

Убыток на одну акцию за 2010 год -0,2 руб., за 2011 год -0,1 руб.

3. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

Поскольку ОАО «ВНИИХТ» не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг информация по сегментам в соответствии с п. 2 ПБУ 12/2010 не раскрывается.

9. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Связанными сторонами являются ГК Росатом и подчиненные ей предприятия.

В таблицах указаны предприятия ГК Росатом, с которыми сотрудничал в 2010-2011 годах ОАО «ВНИИХТ»

| | | | | | | |
|---------------|---|--|--|--|--|--|
| Пояснение: | 9. Сделки между связанными сторонами | | | | | |
| Таблица: 1 | 9.1. Доходные операции и сальдо расчетов с компаниями | | | | | |

(предшествующий год)

| Наименование показателя (наименование связанной стороны) | Остаток по расчетам 31 декабря 2009 | Поступление денежных средств и прочего возмещения | Признание дохода, выдача займа | Остаток по расчетам 31 декабря 2010 | | Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам | Форма расчетов |
|---|---|---|--------------------------------------|--|------------------------|---|----------------|
| | | | | в течение 12 месяцев | свыше 12 месяцев | | |
| Оказание услуг, работ | 7055 | 483062 | 451002 | 38151 | | | |
| Другие связанные стороны (Предприятия ГК Росатом) | | | | | | | Денежная |
| ВНИИИМ им. А.А. Бочвара с30.12.08 (был ФГУП) | 2360 | 5000 | 5460 | 1900 | | | Денежная |
| ВНИИХТ ГЕОТЭП НПП ООО | 0 | 365 | 364 | 1 | | | Денежная |
| ВНИИПИТ с 27.11.08 (был ФГУП) | 23 | 7600 | 6639 | 984 | | | Денежная |
| ГНЦ НИИАР | 0 | 900 | 228 | 672 | | | Денежная |
| ГНЦ РФ - ФЭИ | 0 | 27500 | 27500 | 0 | | | Денежная |
| Горное | 0 | 9000 | 9000 | 0 | | | Денежная |
| ГСПИ ФГУП изменился на ОАО | 826 | 0 | 250 | 576 | | | Денежная |

| | | | | | | |
|--|--------------|---------------|---------------|--------------|--|----------|
| Далур | 2112 | 6018 | 8130 | 0 | | Денежная |
| Машиностроител зав (МСЗ НАУКА | 0 | 1844 | 1844 | 0 | | Денежная |
| Новосибирский зав.химконцентра | 700 | 6699 | 7399 | 0 | | Денежная |
| ОАО "АЭХК" | 0 | 18 | 18 | 0 | | Денежная |
| Приаргунское ПГХО | 0 | 9700 | 9700 | 0 | | Денежная |
| Радиевый институт им Хлопина | 0 | 895 | 395 | 500 | | Денежная |
| РосРАО | 180 | 800 | 980 | 0 | | Денежная |
| РОСЭНЕРГОАТОМ | 0 | 15930 | 3186 | 12744 | | Денежная |
| РУСБУРМАШ ЗАО | 0 | 17369 | 3073 | 14296 | | Денежная |
| РФЯЦ ВНИИЭФ | 0 | 14 | 14 | 0 | | Денежная |
| РФЯЦ-ВНИИТФ им.акад.Забабахина | 0 | 113 | 113 | 0 | | Денежная |
| ТВЭЛ | 0 | 32850 | 32850 | 0 | | Денежная |
| ТВЭЛ-ИНВЕСТ | 0 | 14 | 14 | 0 | | Денежная |
| Упр. Дирекция по ядерн.и радиацион.безоп | 0 | 38420 | 38420 | 0 | | Денежная |
| Управ.вывода из эксплуат.ядерн | 0 | 80750 | 80750 | 0 | | Денежная |
| Управл. научной политики | 0 | 5122 | 5122 | 0 | | Денежная |
| Управление РЯБП и ВЭУ | 0 | 46870 | 46870 | 0 | | Денежная |
| Уральский электрох.комб.с 15.08.08г.(был ФГУП) | 0 | 1000 | 700 | 300 | | Денежная |
| ФГУП НИИ НПО "Луч" | 0 | 100 | 100 | 0 | | Денежная |
| ФЦЯРБ | 4 | 13593 | 13577 | 19 | | Денежная |
| Хиагда | 0 | 7500 | 6125 | 1375 | | Денежная |
| ЧМЗ | 150 | 21214 | 21364 | 0 | | Денежная |
| Электрохим. з-д (ПО ЭХЗ) (нов) | 0 | 1490 | 1150 | 340 | | Денежная |
| ЭЛЕРОН | 0 | 50 | 50 | 0 | | Денежная |
| Эльконский ГМК ЗАО | 700 | 124324 | 119616 | 4444 | | Денежная |
| Прочие доходы | 19300 | 0 | 0 | 19300 | | |
| Другие связанные стороны (Предприятия ГК Росатом) | | | | | | |
| Росатом Госкорпорация | 19300 | | | 19300 | | |
| Итого | 26355 | 483062 | 451002 | 57451 | | |

| Наименование показателя (наименование связанной стороны) | Остаток по расчетам 31 декабря 2010 | Поступление денежных средств и прочего возмещения | Признание дохода, выдача займа | Остаток по расчетам 31 декабря 2011 | | Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам | Форма расчетов |
|---|---|---|--------------------------------------|--|------------------------|---|----------------|
| | | | | в течение 12 месяцев | свыше 12 месяцев | | |
| Оказание услуг, работ | 38293 | 412345 | 431215 | 19423 | | | |
| Другие связанные стороны (Предприятия ГК Росатом) | | | | | | | |
| Атомредметзолото | 0 | 300 | 300 | 0 | | | Денежная |
| ВНИИА им. Духова | 0 | 5000 | 5000 | 0 | | | Денежная |
| ВНИИИМ им. А.А. Бочвара с30.12.08 (был ФГУП) | 1900 | 2500 | 4400 | 0 | | | Денежная |
| ВНИИХТ ГЕОТЭП НПП ООО | 1 | 159 | 160 | 0 | | | Денежная |
| ВНИПИИПТ с 27.11.08 (был ФГУП) | 984 | 12131 | 13063 | 52 | | | Денежная |
| ГНЦ НИИАР | 672 | 0 | 672 | 0 | | | Денежная |
| ГСПИ ФГУП изменился на ОАО | 576 | 0 | 576 | 0 | | | Денежная |
| Далур | 0 | 7667 | 7596 | 71 | | | Денежная |
| Машиностроител зав (МСЗ НАУКА | 0 | 2010 | 2010 | 0 | | | Денежная |
| МАЯК | 0 | 1300 | 1300 | 0 | | | Денежная |
| МЗП Моск.завод полиметаллов | 0 | 10 | 10 | 0 | | | Денежная |
| НИИТФА с 13.10.08(был ВНИИТФА ФГУП) | 0 | 780 | 780 | 0 | | | Денежная |
| Новосибирский зав.химконцентра | 0 | 655 | 655 | 0 | | | Денежная |
| ОАО "АЭХК" | 0 | 224 | 224 | 0 | | | Денежная |

| | | | | | | |
|--|--------------|---------------|---------------|--------------|--------------|----------|
| Приаргунское ПГХО | 0 | 9400 | 9400 | 0 | | Денежная |
| Радиевый институт им Хлопина | 500 | 0 | 500 | 0 | | Денежная |
| РосРАО | 0 | 2535 | 2534 | 1 | | Денежная |
| РОСЭНЕРГОАТОМ | 12744 | 0 | 12744 | 0 | | Денежная |
| РУСБУРМАШ ЗАО | 14296 | 32095 | 30322 | 16069 | | Денежная |
| РФЯЦ-ВНИИТФ им.акад.Забабахина | 0 | 3 | 3 | 0 | | Денежная |
| СХК с 01.09.08г.(был ФГУП) | 0 | 9700 | 8000 | 1700 | | Денежная |
| ТВЭЛ | 0 | 4288 | 4288 | 0 | | Денежная |
| Упр. Дирекция по ядерн.и радиацион.безоп | 0 | 4200 | 4200 | 0 | | Денежная |
| Управ.вывода из эксплуат.ядерн | 0 | 68200 | 68200 | 0 | | Денежная |
| Управл. Дирекция по научно-техническому комплексу (ДНТК) | 0 | 14900 | 14200 | 700 | | Денежная |
| Управление РЯБП и ВЭУ | 0 | 163700 | 163700 | 0 | | Денежная |
| Уральский электрох.комб.с 15.08.08г.(был ФГУП) | 300 | 0 | 300 | 0 | | Денежная |
| УЭМЗ - гостиница | 0 | 10 | 10 | 0 | | Денежная |
| ФГУП НИИ НПО "Луч" | 0 | 230 | 230 | 0 | | Денежная |
| ФЦЯРБ | 19 | 16271 | 16290 | 0 | | Денежная |
| Хиагда | 1375 | 9800 | 10875 | 300 | | Денежная |
| ЧМЗ | 0 | 14160 | 14140 | 20 | | Денежная |
| Электрохим. з-д (ПО ЭХЗ) (нов) | 0 | 850 | 340 | 510 | | Денежная |
| Эльконский ГМК ЗАО | 4926 | 29268 | 34194 | 0 | | Денежная |
| | | | | | | |
| Прочие доходы | 19300 | 39591 | 39591 | 0 | 19300 | |
| Другие связанные стороны (Предприятия ГК Росатом) | | | | | | |
| Росатом Госкорпорация | 19300 | 39591 | 39591 | | 19300 | Денежная |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| Итого | 57593 | 451936 | 470806 | 19423 | 19300 | |

Резерв по сомнительным долгам предприятий ГК Росатом согласно учетной политике не создавался.

| Пояснение: | | 9. Сделки между связанными сторонами | | | | | | | | |
|---|---|---|--------------------------------|--|---------------------|---|----------------|--|--|----------------------|
| Таблица: | | 9.2. Операции по закупке товаров, работ, услуг и сальдо расчетов с компаниями | | | | | | | | (предшествующий год) |
| Наименование показателя (наименование связанной стороны) | Остаток по расчетам 31 декабря 2009 | Поступление товаров, принятие работ и услуг | Выплата денежных средств | Остаток по расчетам 31 декабря 2010 | | Величина списанной дебиторской задолженности , по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам | Форма расчетов | | | |
| | | | | в течение 12 месяцев | свыше 12 месяцев | | | | | |
| Приобретение услуг, работ | 15168 | 54793 | 52281 | 20394 | | | | | | |
| Другие связанные стороны (Предприятия ГК Росатом) | | | | | | | | | | |
| АТОМПРОФ | 0 | 354 | 354 | 0 | | | Денежная | | | |
| Атомредметзолото | 0 | 66 | 66 | 0 | | | Денежная | | | |
| Атомспецтранс | | | 1018 | 1018 | | | Денежная | | | |
| Атомэкспо | 0 | 140 | 140 | 0 | | | Денежная | | | |
| Атомэнерго | 18 | 331 | 349 | 0 | | | Денежная | | | |

| | | | | | | |
|---|------|-------|-------|------|--|----------|
| Атомэнергопром | 0 | 59 | 59 | 0 | | Денежная |
| АТЦ СПб ФГУП | 4914 | 10619 | 8426 | 7107 | | Денежная |
| В/О Изотоп (НОВЫЙ) | 0 | 386 | 674 | 288 | | Денежная |
| ВНИИАЭС | 0 | 377 | 0 | 377 | | Денежная |
| ВНИИНМ им. А.А. Бочвара с30.12.08 (был ФГУП) | 0 | 2021 | 721 | 1300 | | Денежная |
| ВНИПИИПТ с 27.11.08 (был ФГУП) | 63 | 60 | 124 | 0 | | Денежная |
| ГИ ВНИПИЭТ с 01.09.08 (был ФГУП) | 3010 | 15740 | 15600 | 3150 | | Денежная |
| ГИРЕДМЕТ с 01.09.08 (был ФГУП) | 0 | 1024 | 24 | 1000 | | Денежная |
| ГНЦ НИИАР | 0 | 14 | 14 | 0 | | Денежная |
| Гостиничный комплекс "Глазов" | 0 | 1128 | 1128 | 0 | | Денежная |
| Далур | 4 | 15 | 15 | 4 | | Денежная |
| НИИТФА с 13.10.08(был ВНИИТФА ФГУП) | 100 | 30 | 130 | 0 | | Денежная |
| НИКИМТ с 13.10.08г.(был ФГУП) | 350 | 17 | 367 | 0 | | Денежная |
| НИКИЭТ им. Н.А. Доллежаля ОАО | 800 | 0 | 800 | 0 | | Денежная |
| ОАО "АЭХК" | 0 | 15 | 15 | 0 | | Денежная |
| ОКТБ ИС было ФГУП стало ОАО с 05.07.2011 | 0 | 119 | 119 | 0 | | Денежная |
| Радиевый институт им Хлопина | 0 | 1000 | 500 | 500 | | Денежная |
| РосРАО | 0 | 498 | 498 | 0 | | Денежная |
| Ситуационно-Кризисный центр | 0 | 1212 | 911 | 301 | | Денежная |
| СХК с 01.09.08г.(был ФГУП) | 272 | 1934 | 2206 | 0 | | Денежная |
| ТВЭЛ | 18 | 80 | 74 | 24 | | Денежная |
| Техснабэкспорт | 99 | 0 | 0 | 99 | | Денежная |
| ФГУП НИИ НПО "Луч" | 1141 | 10014 | 9155 | 2000 | | Денежная |
| Хиагда | 1 | 0 | 0 | 1 | | Денежная |
| ЦИПК | 0 | 586 | 637 | 0 | | Денежная |
| ЧМЗ | 20 | 151 | 171 | 51 | | Денежная |
| ЭЛЕРОН | 4357 | 6201 | 7385 | 3174 | | Денежная |
| Энергоспецмонтаж | 0 | 600 | 600 | 0 | | Денежная |

(текущий год)

| Наименование показателя (наименование связанной стороны) | Остаток по расчетам 31 декабря 2010 | Поступление товаров, принятие работ и услуг | Выплата денежных средств | Остаток по расчетам 31 декабря 2011 | | Величина списанной дебиторской задолженности , по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам | Форма расчетов |
|---|--|--|--------------------------------|--|---------------------|---|----------------|
| | | | | в течение 12 месяцев | свыше 12 месяцев | | |
| Приобретение услуг, работ | 192428 | 635835 | 512597 | 315742 | | | |
| Другие связанные стороны (Предприятия ГК Росатом) | | | | | | | |
| Атом-охрана | 0 | 19824 | 0 | 19824 | | | Денежная |
| Атомспецтранс | 0 | 11714 | 11714 | 0 | | | Денежная |
| Атомэкспо | 0 | 1888 | 1890 | 2 | | | Денежная |
| Атомэнергопром | 0 | 8364 | 0 | 8364 | | | Денежная |
| АТЦ СПб ФГУП | 71070 | 55000 | 113000 | 13070 | | | Денежная |
| В/О Изотоп (НОВЫЙ) | 0 | 10854 | 10549 | 305 | | | Денежная |
| ВНИИАЭС | 3770 | 0 | 3770 | 0 | | | Денежная |
| ВНИИНМ им. А.А. Бочвара с30.12.08 (был ФГУП) | 13000 | 0 | 13000 | 0 | | | Денежная |
| ВНИПИПТ с 27.11.08 (был ФГУП) | 0 | 481 | 481 | 0 | | | Денежная |
| ГИ ВНИПИЭТ с 01.09.08 (был ФГУП) | 31500 | 80000 | 55500 | 56000 | | | Денежная |
| ГИРЕДМЕТ с 01.09.08 (был ФГУП) | 10000 | 54590 | 28377 | 36213 | | | Денежная |
| ГНЦ РФ - ФЭИ | 0 | 41 | 41 | 0 | | | Денежная |
| Гостиничный комплекс "Глазов" | 0 | 6904 | 6904 | 0 | | | Денежная |
| Далур | 37 | 56 | 92 | 0 | | | Денежная |
| МАЯК | 0 | 140000 | 66500 | 73500 | | | Денежная |

| | | | | | | |
|--|-------|--------|--------|--------|--|----------|
| Машиностроител зав (МСЗ НАУКА | | | 35 | 35 | | Денежная |
| Новосибирский зав.химконцентра | 0 | 1486 | 1486 | 0 | | Денежная |
| ОКТБ ИС было ФГУП стало ОАО с 05.07.2011 | 0 | 2845 | 2845 | 0 | | Денежная |
| Приаргунское ПГХО | 0 | 6008 | 6008 | 0 | | Денежная |
| Радиевый институт им Хлопина | 5000 | 0 | 5000 | 0 | | Денежная |
| Росатом Госкорпорация | 0 | 12685 | 12685 | 0 | | Денежная |
| РФЯЦ ВНИИЭФ | 0 | 12 | 12 | 0 | | Денежная |
| Ситуационно-Кризисный центр | 3009 | 10215 | 10412 | 2812 | | Денежная |
| СХК с 01.09.08г.(был ФГУП) | 0 | 20116 | 20116 | 0 | | Денежная |
| ТВЭЛ | 238 | 1035 | 0 | 1274 | | Денежная |
| Техснабэкспорт | 989 | 0 | 989 | 0 | | Денежная |
| Уральский завод газовых центрифуг | 0 | 3120 | 3120 | 0 | | Денежная |
| Уральский электрох.комб.с 15.08.08г.(был ФГУП) | 0 | 2971 | 2971 | 0 | | Денежная |
| ФГУП НИИ НПО "Луч" | 20000 | 162 | 20162 | 0 | | Денежная |
| Хиагда | 15 | 0 | 0 | 15 | | Денежная |
| ЦИПК | 0 | 10429 | 10429 | 0 | | Денежная |
| ЧМЗ | 0 | 4060 | 4061 | 1 | | Денежная |
| ЭЛЕРОН | 33800 | 170946 | 100418 | 104328 | | Денежная |
| Эльконский ГМК ЗАО | 0 | 31 | 31 | 0 | | Денежная |

В течение 2010- 2011 годов институт заимствовал денежные средства у ОАО «Атомэнергопром». Институтом займы не выдавались.

| | | | | | |
|--------------------------------|---|--|--|--|--|
| Пояснение: | 9. Сделки между связанными сторонами | | | | |
| Таблица: 9.3. займы полученные | | | | | |

(предшествующий год)

| Наименование показателя (наименование связанной стороны) | Остаток по расчетам 31 декабря | Поступление денежных средств | Выплата денежных средств | Остаток по расчетам 31 декабря 2010__ | Величина списанной дебиторской | Форма расчетов |
|---|-----------------------------------|------------------------------------|--------------------------------|--|--------------------------------------|-------------------|
|---|-----------------------------------|------------------------------------|--------------------------------|--|--------------------------------------|-------------------|

| | 2009__ | | | в течение 12 месяцев | свыше 12 месяцев | задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам | |
|--------------------------|--------|--------|--------|----------------------|------------------|--|----------|
| Займы полученные | | | | | | | |
| Другие связанные стороны | | | | | | | |
| ОАО "Атомэнергопром" | | 100000 | 100885 | 0 | 0 | | денежная |
| Итого | | 100000 | 100885 | | | | |

(текущий год)

| Наименование показателя (наименование связанной стороны) | Остаток по расчетам 31 декабря 2010__ | Поступление денежных средств | Выплата денежных средств | Остаток по расчетам 31 декабря 20__ | | Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам | Форма расчетов |
|---|---|------------------------------------|--------------------------------|--|------------------|--|----------------|
| | | | | в течение 12 месяцев | свыше 12 месяцев | | |
| Займы полученные | | | | | | | |
| Другие связанные стороны | | | | | | | |
| ОАО "Атомэнергопром" | 0 | 373637 | 149355 | 234156 | | | денежная |
| Итого | | 373637 | 149355 | 234156 | | | |

В 2010-2011 годах из специальных отраслевых фондов ГК Росатом институт получал целевое финансирование на капитальные вложения, НИОКР, на физическую защиту объекта, на противопожарные мероприятия и оборудование. Суммы приведены в таблице

| | | | | | |
|------------|--|--|--|--|--|
| Пояснение: | 9. Сделки между связанными сторонами | | | | |
| Таблица: | 9.4. Целевое финансирование связанных сторон | | | | |

(предшествующий год)

| Наименование показателя (наименование связанной стороны) | Остаток по расчетам 31 декабря 20_09__ | Поступило (выдано) средств | Использовано средств | Остаток по расчетам 31 декабря 20_10__ | | Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода | Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам |
|---|--|----------------------------------|-------------------------|---|------------------------|--|--|
| | | | | в течение 12 месяцев | свыше 12 месяцев | | |
| Целевое финансирование полученное | | | | | | | |
| Другие связанные стороны | | | | | | | |
| ГК Росатом | 150200 | 208560 | 37380 | 321379 | | | |
| | | | | | | | |
| Итого | 150200 | 208560 | 37380 | 321379 | | | |

(текущий год)

| Наименование показателя (наименование связанной стороны) | Остаток по расчетам | Поступило (выдано) | Использовано средств | Остаток по расчетам 31 декабря 20_11__ | Резерв по сомнительным | Величина списанной |
|---|---------------------|-----------------------|-------------------------|---|------------------------|-----------------------|
|---|---------------------|-----------------------|-------------------------|---|------------------------|-----------------------|

| | 31 декабря 2010__ | средств | | в течение 12 месяцев | свыше 12 месяцев | долгам на конец отчетного периода | дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам |
|--|----------------------|---------|--------|-------------------------|------------------------|--|---|
| Целевое финансирование полученное | | | | | | | |
| Другие связанные стороны | | | | | | | |
| ГК Росатом | 321379 | 122255 | 370745 | 72889 | | | |
| | | | | | | | |
| Итого | 321379 | 122255 | 370745 | 72889 | | | |

К связанным сторонам так же относится дирекция института.
Вознаграждения руководящим сотрудникам приведены в таблице

| Пояснение: | 9. Сделки между связанными сторонами | |
|--|---|--------------|
| | 9.5. Вознаграждения руководящим сотрудникам | |
| Таблица: | за 2010__ г. | за 2011__ г. |
| Наименование показателя | | |
| Краткосрочные вознаграждения | 11787 | 13480 |
| Заработная плата и премии | 10221 | 11551 |
| Страховые взносы во внебюджетные фонды | 859 | 1451 |
| Добровольное медицинское страхование | - | - |
| Прочие платежи в пользу сотрудников | 707 | 478 |
| Долгосрочные вознаграждения | | |

| | | | |
|---|--|--|--|
| Вознаграждения по окончании трудовой деятельности | | | |
| Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе | | | |
| Иные долгосрочные вознаграждения | | | |

В таблице отражены вознаграждения дирекции и главного бухгалтера ОАО «ВНИИХТ»
Соотношение доходов 10% наиболее высокооплачиваемых работников к 10% наименее оплачиваемых работников за 2011 год составило 4,14.

Состав аффилированных лиц на 31.12.2011 года:

| № п/п | Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица | Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица) | Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным | Дата наступления основания (оснований) | Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, % | Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, % |
|-------|---|---|---|--|--|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Открытое акционерное общество «Атомный энергопромышленный комплекс» | РФ, 119017, г.Москва, ул. Большая Ордынка, д.24 | б.4.1 В, Д | 28.11.2008 | 100 | 100 |
| 2 | Бойцов Александр Владимирович | Согласие не дано | А | 28.06.2010 | 0 | 0 |
| 3 | Першуков Вячеслав Андреевич | Согласие не дано | А | 30.06.2011 | 0 | 0 |
| 4 | Овчинников Павел Андреевич | Согласие не дано | А | 28.06.2010 | 0 | 0 |
| 5 | Пастухов Сергей Александрович | Согласие не дано | А | 30.06.2011 | 0 | 0 |
| 6 | Сарычев Геннадий Александрович | Согласие не дано | А, Б | 28.06.2010 | 0 | 0 |
| 7 | Государственная корпорация по атомной энергии «Росатом» | РФ, 119017, г.Москва, ул. Большая Ордынка, д.24/26 | В | 01.10.2008 | 0 | 0 |
| 8 | Кириенко Сергей Владиленович | Согласие не дано | В | 01.10.2008 | 0 | 0 |
| 9 | Комаров Кирилл Борисович | Согласие не дано | В | 19.04.2010 | 0 | 0 |
| 10 | Закрытое акционерное общество «Наука и инновации» | РФ, 119017, г.Москва, ул. Большая Ордынка, д.24 | В, Д | 01.12.2011 | 0 | 0 |
| 11 | Кондратьев Николай Александрович | Согласие не дано | В, Д | 01.12.2011 | 0 | 0 |

Основание, в силу которого лицо является аффилированным лицом общества: А- член совета директоров; Б- директор; В- лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит Общество; Г- юридическое лицо, в котором Общество имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал, вклады доли данного юридического лица; Д- лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на акции, составляющие уставный или складочный капитал Общества.

10. Существенная информация

В ноябре 2011 года состоялось заседание Совета директоров ОАО «ВНИИХТ», на котором принято решение о дополнительном выпуске ценных бумаг ОАО «ВНИИХТ». В конце февраля 2012 года предполагается государственная регистрация дополнительного выпуска акций на сумму 150 млн. руб. Номинальной стоимостью 1 рубль за акцию, что приведет к увеличению уставного капитала до 473762000 рублей.

Директор

Главный бухгалтер



Г.А. Сарычев

Л.К. Батурина