

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2011 г.

Организация **Открытое акционерное общество "Мытищинский машиностроительный завод"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **производство оружия и боеприпасов**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытое акционерное общество / частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2011
61540868		
5029126076		
29.60		
47	16	
384		

643,141009,Московская обл,Мытищинский р-н,Мытищи г.,Колонцова ул,4,,,,,

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1	Нематериальные активы	1110	895	823	-
	Результаты исследований и разработок	1120	4 054	-	-
	Основные средства	1130	1 999 980	1 971 305	1 913 768
	Доходные вложения в материальные ценности	1140	-	-	-
	Финансовые вложения	1150	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1160	19 651	4 415	8 604
	Прочие внеоборотные активы	1170	172 212	4 872	656
	Итого по разделу I	1100	2 196 792	1 981 415	1 923 028
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	1 160 376	763 234	1 347
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	564	358	9 007
	Дебиторская задолженность	1230	800 927	900 253	544 257
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	65 965	51 847	32
	Прочие оборотные активы	1260	72 176	70 670	-
	Итого по разделу II	1200	2 100 009	1 786 362	554 643
	БАЛАНС	1600	4 296 801	3 767 777	2 477 671

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	2 100 000	2 100 000	2 100 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	412 007	412 007	417 590
	Резервный капитал	1360	52 289	22 843	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	483 036	367 998	(66 009)
	Итого по разделу III	1300	3 047 332	2 902 848	2 451 581
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	8 876	1 902	391
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	8 876	1 902	391
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	1 197 873	821 214	25 699
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	10 016	-	-
	Прочие обязательства	1550	32 704	41 813	-
	Итого по разделу V	1500	1 240 593	863 027	25 699
	БАЛАНС	1700	4 296 801	3 767 777	2 477 671

Руководитель


Щедров Игорь Сергеевич
(расшифровка подписи)Главный
бухгалтер

(подпись)

Березуцкая Любовь
Вячеславовна

(расшифровка подписи)

30 марта 2012 г.

Отчет о прибылях и убытках
за Январь - Декабрь 2011г.

Организация **Открытое акционерное общество "Мытищинский машиностроительный завод"**

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности _____

Организационно-правовая форма / форма собственности **производство оружия и боеприпасов**

Открытое акционерное общество

/ **частная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год) _____

Форма по ОКУД _____

по ОКПО _____

ИНН _____

по ОКВЭД _____

по ОКОПФ / ОКФС _____

по ОКЕИ _____

Коды		
0710002		
31	12	2011
61540868		
5029126076		
29.60		
47	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011г.	За Январь - Декабрь 2010г.
	Выручка	2110	4 362 095	3 369 555
	Себестоимость продаж	2120	(3 421 924)	(2 608 229)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	940 171	761 326
	Коммерческие расходы	2210	(6 614)	(59)
	Управленческие расходы	2220	(167 220)	(163 492)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	766 337	597 775
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(130)	-
	Прочие доходы	2340	167 490	47 811
	Прочие расходы	2350	(186 289)	(50 398)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	747 408	595 188
	Текущий налог на прибыль	2410	(159 526)	(132 637)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(3 735)	(19 301)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(6 974)	(1 511)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	15 236	(4 190)
	Прочее	2460	(7 214)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	588 930	456 850

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011г.	За Январь - Декабрь 2010г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	588 930	456 850
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	3	2
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	3	2

Руководитель

Щедров Игорь Сергеевич
(расшифровка подписи)Главный
бухгалтер

(подпись)
Березуцкая Любовь
Вячеславовна
(расшифровка подписи)

30 марта 2012 г.

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2011г.

Коды		
0710003		
31	12	2011
61540868		
5029126076		
29.60		
47	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Открытое акционерное общество "Мытищинский
машиностроительный завод"

по ОКПО

Организация

ИНН

Идентификационный номер налогоплательщика

по ОКВЭД

Вид экономической деятельности

производство оружия и боеприпасов

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытое акционерное общество / частная собственность

по ОКФС

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКЕИ

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2009 г.	3100	2 100 000	-	417 590	-	(66 009)	2 451 581
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	456 850	456 850
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	456 850	456 850
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	(5 583)	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	22 843	(22 843)	X
Величина капитала на 31 декабря 2010 г.	3200	2 100 000	-	412 007	22 843	367 998	2 902 848
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	588 930	588 930
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	588 930	588 930
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(444 447)	(444 447)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	(3 027)	(3 027)
уменьшение номинальной 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	X	(441 420)	(441 420)
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	29 446	(29 446)	X
Величина капитала на 31 декабря 2011 г.	3300	2 100 000	-	412 007	52 289	483 036	3 047 332

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Чистые активы	3600	3 047 332	2 902 848	2 451 581

**Березуцкая Любовь
Вячеславовна**
(расшифровка подписи)

(подпись)

Главный бухгалтер

Щедров Игорь Сергеевич
(расшифровка подписи)

Знаменатель

Руководитель

30 марта 2012 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2011г.**

Организация **Открытое акционерное общество "Мытищинский машиностроительный завод"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности **производство оружия и боеприпасов**
Организационно-правовая форма / форма собственности **Открытое акционерное общество / частная собственность**
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2011
61540868		
5029126076		
29.60		
47	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011г.	За Январь - Декабрь 2010г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	6 021 782	4 520 369
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	6 018 599	4 511 445
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	3 183	8 924
Платежи - всего	4120	(5 095 305)	(4 359 516)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(3 860 936)	(3 717 189)
в связи с оплатой труда работников	4122	(423 038)	(308 018)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль	4124	(200 695)	(108 311)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(610 636)	(225 998)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	926 477	160 853
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций (долей участия) в других организациях	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	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(489 267)	(201 053)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(486 986)	(201 052)
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	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	(2 281)	(1)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(489 267)	(201 053)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011г.	За Январь - Декабрь 2010г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	70 183	119 610
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	70 000	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	119 610
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	183	-
Платежи - всего	4320	(493 275)	(27 595)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на выплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(401 692)	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(70 697)	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	(20 886)	(27 595)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(423 092)	92 015
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	14 118	51 815
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	51 847	32
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	66 088	51 577
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	123	(270)

Руководитель

(подпись)

Щедров Игорь Сергеевич

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Березуцкая Любовь
Вячеславовна

(расшифровка подписи)

30 марта 2012 г.

РАСЧЕТ
оценки стоимости чистых активов акционерного общества

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
I. Активы			
1. Нематериальные активы	1110	823	895
2. Основные средства	1130	1 971 305	1 999 980
3. Незавершенное строительство	1170	4 872	172 212
4. Доходные вложения в материальные ценности	1140	-	-
5. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения <1>	1150+1240	-	-
6. Прочие внеоборотные активы <2>	1120+1160	4 415	23 705
7. Запасы	1210	763 234	1 160 376
8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	358	564
9. Дебиторская задолженность <3>	1230	900 253	800 927
10. Денежные средства	1250	51 847	65 965
11. Прочие оборотные активы	1260	70 670	72 176
12. Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1-11)		3 767 777	4 296 801
II. Пассивы			
13. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	1410	-	-
14. Прочие долгосрочные обязательства <4>, <5>	1420	1 902	8 876
15. Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	1510	-	-
16. Кредиторская задолженность	1520	821 214	1 197 873
17. Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов <*>	15207	-	-
18. Резервы предстоящих расходов	1540	-	10 016
19. Прочие краткосрочные обязательства <5>	1550	41 813	32 704
20. Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13-19)		864 929	1 249 469
Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12), минус итог пассивы, принимаемые к расчету (стр. 20))		2 902 848	3 047 332
21. расчету (стр. 20))			

<1> За исключением фактических затрат по выкупу собственных акций у акционеров.

<2> Включая величину отложенных налоговых активов.

<3> За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

<4> Включая величину отложенных налоговых обязательств.

<5> В данных о величине прочих долгосрочных и краткосрочных обязательств приводятся суммы созданных в установленном порядке резервов в связи с условными обязательствами и с прекращением деятельности.

Руководитель


(подпись)

**Щедров Игорь
Сергеевич**

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер


(подпись)

**Березуцкая Любовь
Вячеславовна**

(расшифровка подписи)

<*> Примечание: сумма по строке 17 "Задолженности участникам (учредителям) по выплате доходов" включена в строку 16 "Кредиторская задолженность". При суммировании данных раздела II в строке 20 значение строки 17 не учитывается.

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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2011 г.	823	-	171	-	(99)	-	-	-	-	994	(99)	
	5110	за 2010 г.	-	-	823	-	-	-	-	-	-	823	-	
в том числе:														
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5101	за 2011 г.	823	-	171	-	(99)	-	-	-	-	994	(99)	
	5111	за 2010 г.	-	-	823	-	-	-	-	-	-	823	-	

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1

10

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 2011 г.	-	4 054	-	-	4 054
	5170	за 2010 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
НИОКР	5161	за 2011 г.	-	4 054	-	-	4 054
	5171	за 2010 г.	-	-	-	-	-
	5162	за 2011 г.	-	-	-	-	-
	5172	за 2010 г.	-	-	-	-	-
	5163	за 2011 г.	-	-	-	-	-
	5173	за 2010 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2011 г.	171	-	-	(171)	-
	5190	за 2010 г.	-	994	-	(823)	171
в том числе:							
патент	5181	за 2011 г.	171	-	-	(171)	-
	5191	за 2010 г.	-	171	-	-	171
	5182	за 2011 г.	-	-	-	-	-
	5192	за 2010 г.	-	-	-	-	-
	5183	за 2011 г.	-	-	-	-	-
	5193	за 2010 г.	-	-	-	-	-
	5184	за 2011 г.	-	-	-	-	-
	5194	за 2010 г.	-	-	-	-	-
	5185	за 2011 г.	-	-	-	-	-
	5195	за 2010 г.	-	-	-	-	-
	5186	за 2011 г.	-	-	-	-	-
	5196	за 2010 г.	-	-	-	-	-
	5187	за 2011 г.	-	-	-	-	-
	5197	за 2010 г.	-	-	-	-	-
	5188	за 2011 г.	-	-	-	-	-
	5198	за 2010 г.	-	-	-	-	-
	5189	за 2011 г.	-	-	-	-	-
	5199	за 2010 г.	-	-	-	-	-

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2011 г.	1 864	5 067	290 319	(140 180)	157 070
	5250	за 2010 г.	-	1 374	177 548	(177 058)	1 864
	5241	за 2011 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5251	за 2010 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2011 г.	за 2010 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	79 163	3 105
в том числе:	5261	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	40 263	59 407	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-
	5287			

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Изменения за период											
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисленные проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Краткосрочные - всего	5302	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5315	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5306	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5300	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5310	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
5321		-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326		-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Рассчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2011 г.	900 253	-	8 355 979	-	(8 455 305)	-	-	-	800 927	-
	5530	за 2010 г.	544 257	-	5 607 663	-	(5 251 667)	-	-	-	900 253	-
в том числе:												
Рассчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2011 г.	187 629	-	5 331 346	-	(5 435 948)	-	-	-	83 027	-
	5531	за 2010 г.	8 675	-	3 330 726	-	(3 151 772)	-	-	-	187 629	-
Авансы выданные	5512	за 2011 г.	516 930	-	2 927 936	-	(2 814 656)	-	-	-	530 210	-
	5532	за 2010 г.	324 803	-	2 099 836	-	(1 907 709)	-	-	-	516 930	-
Прочая	5513	за 2011 г.	195 694	-	196 697	-	(204 701)	-	-	-	187 690	-
	5533	за 2010 г.	210 779	-	177 101	-	(192 186)	-	-	-	195 694	-
	5514	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2011 г.	900 253	-	8 355 979	-	(8 455 305)	-	-	X	800 927	-
	5520	за 2010 г.	544 257	-	5 607 663	-	(5 251 667)	-	-	X	900 253	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.		На 31 декабря 2010 г.		На 31 декабря 2009 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
кредиты	5552	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2011 г.	821 214	9 114 578	-	(8 737 919)	-	-	1 197 873
	5580	за 2010 г.	25 699	6 939 838	-	(6 144 323)	-	-	821 214
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2011 г.	165 791	4 205 986	-	(4 252 702)	-	-	119 075
	5581	за 2010 г.	6 170	3 623 570	-	(3 463 949)	-	-	165 791
авансы полученные	5562	за 2011 г.	444 416	3 135 857	-	(2 597 261)	-	-	983 011
	5582	за 2010 г.	442	1 815 381	-	(1 371 407)	-	-	444 416
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2011 г.	66 750	1 524 520	-	(1 539 255)	-	-	52 011
	5583	за 2010 г.	17 802	1 299 345	-	(1 250 397)	-	-	66 750
кредиты	5564	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2011 г.	144 257	248 215	-	(348 701)	-	-	43 771
	5586	за 2010 г.	1 285	201 542	-	(58 570)	-	-	144 257
	5567	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-

Moro	5587	3a 2010 r.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5550	3a 2011 r.	821 214	9 114 578	-	(8 737 919)	-	X	1 197 873	-
	5570	3a 2010 r.	25 699	6 939 838	-	(6 144 323)	-	X	821 214	-

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2011 г.	за 2010 г.
Материальные затраты	5610	2 345 784	1 874 404
Расходы на оплату труда	5620	473 564	377 851
Отчисления на социальные нужды	5630	132 942	81 073
Амортизация	5640	106 516	118 705
Прочие затраты	5650	723 371	370 145
Итого по элементам	5660	3 782 177	2 822 178
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	299 059	860 350
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	4 081 236	3 682 528

7. Ценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Ценочные обязательства - всего	5700	-	10 016	-	-	10 016
в том числе:						
Резерв отпуска	5701	-	10 016	-	-	10 016

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	990	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя		за 2011 г.		за 2010 г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900		-		-
в том числе:					
на текущие расходы	5901		-		-
на вложения во внеоборотные активы	5905		-		-
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	за 2011 г.	5910	-	-	-
	за 2010 г.	5920	-	-	-
в том числе:	за 2011 г.	5911	-	-	-
	за 2010 г.	5921	-	-	-

Пояснительная записка

Открытого акционерного общества

«Мытищинский машиностроительный завод»

за 2011 год

Сведения о Предприятии

Открытое акционерное общество «Мытищинский машиностроительный завод» (далее по тексту – ОАО «ММЗ») является коммерческой организацией, созданной в соответствии с Гражданским кодексом РФ, Федеральным законом «Об акционерных обществах» и иными нормативными актами Российской Федерации в целях удовлетворения общественных потребностей, извлечения прибыли и обладает полной хозяйственной самостоятельностью. Правовое положение ОАО «ММЗ» определяется законодательством Российской Федерации и Уставом.

В своем решении учредитель определил размер уставного капитала 2 100 000 000,00 (два миллиарда сто миллионов) рублей.

Уставный капитал ОАО «ММЗ» оплачивался имуществом и денежными средствами.

Генеральным директором ОАО «ММЗ» учредитель назначил Щедрова Игоря Сергеевича.

Основные сведения об ОАО «ММЗ»

№	Сведения	Раскрытие сведений
1	Полное наименование на русском языке Сокращенное наименование на русском языке	Открытое акционерное общество «Мытищинский машиностроительный завод» ОАО «ММЗ»
2	Местонахождение ОАО «ММЗ» (юридич. адрес, почтовый адрес)	141009, РФ, Московская область, г. Мытищи, ул. Колонцова, д.4
3	Данные о государственной регистрации ОАО «ММЗ»	Свидетельство о государственной регистрации юридического лица: ОАО «ММЗ» зарегистрировано 12 мая 2009 года за основным государственным регистрационным номером 1095029003860 (Свидетельство выдано ИФНС по г. Мытищи Московской области, серия 50 №010897126 Свидетельство о постановке на учет российской организации в налоговом органе по месту нахождения на территории Российской Федерации: ОАО «ММЗ» присвоен ИНН 5029126076 КПП 502901001 (Свидетельство выдано ИФНС по г. Мытищи Московской области, серия 50 №010820168)
4	Основные виды деятельности	- Разработка, производство, модернизация, гарантийное, сервисное обслуживание и ремонт вооружения и военной техники, товаров народного потребления и запасных частей к ним, - Производство деталей, узлов и агрегатов вооружения и военной техники
5	Лицензии - На осуществление разработки вооружения и военной техники - На осуществление ремонта вооружения и военной техники - На осуществление	№ 000830 ВВТ-О от 05 октября 2009 г. № 000829 ВВТ-Р от 05 октября 2009 г.

№	Сведения	Раскрытие сведения
	производства вооружения и военной техники • На осуществление работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну	№ 000828 ВВТ-П от 05 октября 2009 г. ГТ № 0020527 от 20 августа 2009 г.
6	Данные о государственной регистрации выпуска и отчета об итогах выпуска обыкновенных именных бездокументарных акций среди учредителей эмитента	Размещено: • Количество ценных бумаг выпуска: 210 000 шт. • Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска: 10 000,00 руб. • Общий объем выпуска (по номинальной стоимости): 2 100 000 000,00 руб. • Выпуску присвоен государственный регистрационный номер: 1-01-55-451-Е от 23 июня 2009 г.

Среднесписочная численность сотрудников Предприятия составила 982 и 876 человек за 2011 и 2010 гг. соответственно. Рост численности обусловлен увеличением выпуска готовой продукции ОАО «ММЗ» в 2011 году.

В отчетном периоде основным видом деятельности ОАО «ММЗ» являлось производство продукции военного назначения: гусеничные машины уникальных зенитных ракетных комплексов средней дальности БУК М1-2, Бук М2, ТОР-М1 и зенитного пушечно-ракетного комплекса малой дальности Тунгуска М1.

Приоритетными направлениями деятельности ОАО «ММЗ» являются следующие направления, связанные с основными видами деятельности:

- увеличение объема выпуска серийно изготавливаемой продукции;
- проведение капитального ремонта и модернизации ранее выпущенных изделий;
- проведение опытно-конструкторских работ, связанных с улучшением тактико-технических характеристик гусеничных машин.

С 2011 года на производственных мощностях предприятия производится капитальный ремонт и модернизация гусеничных машин различных модификаций, выпущенных ранее.

В целях повышения тактико-технических характеристик выпускаемой продукции, а также разработки перспективных образцов ВВТ конструкторское бюро задействовано в выполнении НИОКР, финансируемых за счет средств МО РФ и проводит ОКР за счет собственных средств.

Сведения об аудиторе организации:

Полное наименование: ООО ИНЭК-Аудит

Регистрация в Едином Государственном Реестре: №1027700382676

Юридический адрес: Российская Федерация, 125171, Москва, Ленинградское шоссе, д.16 стр.3

Тел. (факс): (495) 786-22-30, (495) 786-22-30 доб.11-57

Членство в СРОА НП «Московская аудиторская палата».

В состав Ревизионной комиссии ОАО «ММЗ» входят:

1. Литвиненко Виталий Михайлович,

2. Разумовский Сергей Валериевич,
3. Иванов Николай Николаевич.

Существенные аспекты учетной политики представления информации в бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский отчет Предприятия за 2011 год подготовлен исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности в соответствии с Федеральным законом от 21.11.1996 г. №129-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства финансов №34н от 29.03.1998 г., а также иными Положениями по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и нормативными актами, входящими в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации.

Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ6/01), утвержденного Приказом Минфина России от 30 марта 2001 г. №26н.

Актив принимается к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, если одновременно выполняются следующие условия:

- а) Объект предназначен для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд организации либо для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование;
- б) Объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока продолжительностью 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;
- в) Организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта;
- г) Объект способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем.

В бухгалтерской отчетности основные средства отражены по первоначальной стоимости за минусом сумма амортизации, накопленной за время их эксплуатации.

Срок полезного использования объекта основных средств определяется предприятием при принятии объекта к бухгалтерскому учету. Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная Постановлением Правительства Российской Федерации №1 от 01 января 2002 г., используется в качестве источника информации о сроках полезного использования.

На Предприятии установлен линейный способ начисления амортизации по всем группам основных средств.

Годовая сумма амортизационных отчислений определяется исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта.

Нематериальные активы

На Предприятии установлен линейный способ начисления амортизации по нематериальным активам исходя:

- Из срока действия патента, свидетельства и других ограничений сроков использования объектов интеллектуальной собственности согласно законодательству Российской Федерации;
- Из ожидаемого срока использования объекта нематериальных активов, в течение которого возможно получать экономические выгоды (доход).

При принятии решения о невозможности определения срока полезного использования нематериального актива, устанавливается срок 20 лет.

Незавершенное строительство

В составе незавершенного строительства учитываются объекты недвижимого имущества, незаконченные строительством и не принятые в эксплуатацию.

Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической цене приобретения с учетом расходов, связанных с их доставкой.

При отпуске материально-производственных запасов в производство их оценка производится по средней себестоимости.

Активы, в отношении которых выполняются следующие условия:

- а) Объект предназначен для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд организации либо для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование
 - б) Объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока продолжительностью 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;
 - в) Организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта;
 - г) Объект способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем.
- и стоимость в пределах 40 000 рублей за единицу, отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях сохранности этих объектов в производстве и при эксплуатации в организации организован надлежащий контроль за их движением на забалансовом счете.

Коммерческие и управленческие расходы

Расходы признавались в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- а) Расход производился в соответствии с конкретным договором, требованием законодательных и нормативных актов, обычаями делового оборота;
- б) Сумма расхода могла быть определена;
- в) Имелась уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации.

Расходы подлежали признанию в бухгалтерском учете независимо от намерения получить выручку, прочие или иные доходы и от форм осуществления. Управленческие расходы признавались в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления взаиморасчетов.

Общехозяйственные расходы признаются в учете условно-постоянными и ежемесячно списываются в полном объеме в дебет счета 90 «Продажи».

Коммерческие расходы учитывались на счете 44 «Расходы на продажу» и списываются в полной сумме на себестоимость продаж отчетного периода.

Согласно приказу Минфина РФ от 31 октября 2000 года №94н счет 44 «Расходы на продажу» предназначен для обобщения информации о расходах, связанных с продажей продукции, товаров, работ и услуг. В 2011 году в составе коммерческих расходов Предприятие учитывало дополнительные расходы на продажу готовой продукции.

Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Предприятием и покупателями.

Отложенные налоги

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется с применением требований ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль». В финансовой отчетности, отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства показываются развернуто.

Величину текущего налога на прибыль определяют на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 20 и 21 Положения.

Признание выручки от реализации

Выручка признавалась в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- а) предприятие имело право на получение выручки, вытекающее из конкретного договора;
- б) сумма выручки определена;
- в) имелась уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод предприятия;
- г) право собственности на продукцию (товар) перешло от предприятия к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- д) расходы, которые произведены, могут быть определены;

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

В финансовой отчетности выручка отражена за минусом налога на добавленную стоимость.

Отложенные налоги

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется с применением п.19 ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль», т.е. в бухгалтерском балансе отражается сальдированная (свернутая) сумма счетов 09 «Отложенные налоговые активы» и 77 «Отложенные налоговые обязательства».

Изменения учетной политики

В учетную политику Предприятия в целях бухгалтерского и налогового учета на 2011 год изменения внесены в соответствии с требованиями бухгалтерского и налогового законодательства.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), и стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

События после отчетной даты

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение средств или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный период.

Условные факты хозяйственной деятельности

Предприятие в 2010-2011 гг. не выдавало гарантий, обязательств, вытекающих из учтенных (дисконтированных) предприятием векселей или иных аналогичных обязательств, принятых на себя предприятием.

Расшифровка отдельных показателей отчетности

По результатам финансово-хозяйственной деятельности в 2011 г. Предприятие имеет прибыль в сумме 588 930 тыс. руб. В 2010 г. Предприятие имело прибыль в размере 456 850 тыс. руб. Рост прибыли обусловлен увеличением объемов выпуска произведенной продукции.

Основные средства

Необходимость вложений капитального характера обусловлена двумя факторами: ростом объемов производства и заменой старого (изношенного) оборудования.

Объем инвестиций в 2011 году составил 295 386 тыс.руб. (2010 году – 178 922 тыс.руб.). При этом основные инвестиции были произведены в здания, машины и оборудование. В 2011 году Предприятием был оформлен в собственность земельный участок под объектами промышленного назначения, который ранее находился в распоряжении ОАО «Метровагонмаш» на правах долгосрочной аренды. Основные средства в 2011 г. были приобретены Предприятием у поставщиков.

За 2011 год начислено амортизационных отчислений по основным средствам – 111 505 тыс.руб., на конец отчетного периода износ основных средств составил 271 611 тыс.руб. Балансовая стоимость основных средств на конец периода составила 1 999 980 тыс.руб.

Коэффициент износа основных средств – 0,14.

Коэффициент обновления основных средств – 0,07 (за 2010 год – 0,09).

Структура основных средств по группам по состоянию на начало и конец отчетного периода представлена в Таблице №1.

Таблица 1

Группа ОС	Данные на 31.12.2010		Данные на 31.12.2011	
	Первоначальная, тыс. руб.	Остаточная стоимость, тыс. руб.	Первоначальная, тыс. руб.	Остаточная стоимость, тыс. руб.
Здания	1 741 095	1 690 182	1 690 182	1 662 400
Сооружения	6 777	2 990	2 990	3 280
Машины и оборудование (кроме	319 879	252 445	252 445	284 159

Группа ОС	Данные на 31.12.2010		Данные на 31.12.2011	
	Первоначальная, тыс. руб.	Остаточная стоимость, тыс. руб.	Первоначальная, тыс. руб.	Остаточная стоимость, тыс. руб.
офисного)				
Транспортные средства	11 942	8 266	8 266	18 216
Производственный и хозяйственный инвентарь	908	208	208	545
Земельный участок	5 344			
Другие виды основных средств	45 725	17 214	17 214	31 380
Итого	2 131 670	1 971 305	1 971 305	1 999 980

Нематериальные активы

Предприятие в 2010-2011 гг. зарегистрировало право собственности на полезные модели и патенты.

Материально-производственные запасы.

Материально-производственные запасы в 2011 г., так же как и в 2010 г., приобретались Предприятием для осуществления хозяйственной деятельности у сторонних организаций, а в 2009 г. были получены в качестве вклада в уставный капитал от ОАО «МЕТРОВАГОНМАШ».

В активе бухгалтерского баланса (Форма №1) по строке 1210 «Запасы» на конец года показаны стоимость материалов, остатки полуфабрикатов в сумме 1 160 376 тыс. рублей.

На конец года фактическая стоимость материально-производственных запасов увеличилась по сравнению с началом года на 397 142 тыс.рублей.

Дебиторская и кредиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2011 г. по статье «Дебиторская задолженность» (строка 1230) баланса отражены сумма текущей задолженности покупателей и заказчиков, авансы выданные поставщикам. За 2011 год фактическая сумма дебиторской задолженности уменьшилась на 99 326 тыс.руб. по сравнению с 2010 годом.

Долгосрочной дебиторской задолженности, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты, предприятие не имеет.

Структура задолженности	2010 год		2011 год	
	Сумма, тыс.руб.	Доля, %	Сумма, тыс.руб.	Доля, %
Задолженность покупателей и заказчиков	187 629	20,84%	83 027	10,37%
Авансы выданные	516 930	57,42%	530 210	66,2%
Иная дебиторская задолженность	195 694	21,74%	187 690	23,43%
Итого:	900 253	100,00%	800 927	100,00%

В составе кредиторской задолженности отражены кредиторы, задолженность перед которыми должна быть погашена в течение одного года. Структура кредиторской задолженности представлена в таблице:

Структура задолженности	Номер стр. баланса	2010 год		2011 год	
		Сумма, тыс.руб.	Сумма, тыс.руб.	Сумма, тыс.руб.	Доля, %%
Поставщики и подрядчики	621	165 791	19,21%	119 484	9,97%
Задолженность перед персоналом организации	622	27 257	3,16%	22 280	1,86%
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623	0	0,00%	6 093	0,51%
Задолженность по налогам и сборам	624	66 750	7,73%	55 107	4,60%
Прочие кредиторы	625	603 229	69,90%	994 909	83,06%
Итого:		863 027	100,00%	1 197 873	100,00%

Капитал и резервы.

Величина уставного капитала составляет 2 100 000 тыс.рублей и в 2011 году не изменялась.

Предприятие произвело отчисления в резервный фонд в соответствии с Уставом и Законодательством РФ из Чистой прибыли в размере 5%, сумма фонда составила 52 289 тыс. руб.

Добавочный капитал по состоянию на 31.12.2011 г. остался без изменений.

Исчисление налога на прибыль

Сумма налога на прибыль за отчетный год составила 159 526 тыс. рублей.

В 2011 году сумма постоянных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу по налогу на прибыль по сравнению с бухгалтерской прибылью составила 3 735 тыс. рублей, что связано с наличием в составе расходов Предприятия, расходов, не принимаемых для целей исчисления налога на прибыль.

В 2011 году возникли временные разницы за счет:

- Превышения сроков полезного использования отдельных объектов основных средств в бухгалтерском учете по сравнению с налоговым учетом;
- Различным порядком признания накладных расходов для целей бухгалтерского и налогового учета;
- Различным признанием выручки и расходов для целей бухгалтерского и налогового учета.

Выручка, себестоимость, финансовый результат от продажи товаров, работ, услуг.

Объем реализации продукции в 2011 году составил 4 362 095 тыс.рублей, по сравнению с 2010 годом увеличение составило 992 540 тыс.рублей. Рост объемов реализации обусловлен увеличением объема по выпуску изделий спецтехники, проведением в 2011 году работ по капитальному ремонту ГМ. За 2011 год основная часть продукции была поставлена на

коммерческий рынок Российской Федерации, доля поставок на экспорт продукции собственного производства незначительна.

Полная себестоимость реализованной продукции, товаров, работ и услуг за 2011 год составила 3 421 924 тыс.рублей.

В структуре себестоимости наибольшую долю составляют расходы на материалы, покупные полуфабрикаты, комплектующие изделия. Сведения о величине данных расходов являются государственной тайной и на основании Выписки из Перечня сведений, подлежащих засекречиванию, не могут быть разглашены.

Прочие доходы и расходы.

Структура прочие расходы Предприятия в 2011 г. существенно не изменилась:

Наименование прочих расходов	2010 год		2011 год	
	Сумма, тыс.руб.	Доля, %%	Сумма, тыс.руб.	Доля, %%
Курсовые разницы	5 648,48	11,21%	8 391,64	4,50%
Реализация в необоротных активов	589,04	1,17%	0,00	0,00%
Расходы по хранению металлолома	292,56	0,58%	511,20	0,27%
Компенсация работникам на социальные нужды (ДОУ, ДОЛ)	3 024,60	6,00%	3 101,42	1,66%
Услуги банка	1 219,85	2,42%	2 736,67	1,47%
Расходы, не принимаемые в НУ	929,23	1,84%	838,68	0,45%
Прочие	382,80	0,76%	12 446,82	6,68%
Реализация отходов, неликвидов (брака)	954,00	1,89%	1 556,11	0,84%
Реализация материалов	37 357,45	74,12%	156 706,45	84,12%
Итого:	50 398,00	100,00%	186 289,00	100,00%

Прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию за 2011 год равняется 2 804 руб., которая была рассчитана путем деления чистой прибыли за год на годовое средневзвешенное количество размещенных обыкновенных акций.

Сведения о связанных сторонах

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых предприятие, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние являются связанными.

В 2011 г. Предприятием было выплачено вознаграждение основному управленческому персоналу в виде оплаты труда в размере 67 495 тыс. рублей, начисленные страховые взносы с ФОТ основного управленческого персонала составили 15 837 тыс. рублей. Оплата лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала не производились. Долгосрочные вознаграждения – суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты отсутствуют. Вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности не заключались.

Предприятие не создавало резервов по сомнительным долгам. В отчетном периоде ОАО «ММЗ» не производило списание дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам.

Оценка удовлетворительности структуры баланса

В 2011 году основные усилия ОАО «ММЗ» были направлены на производство продукции, запланированной к реализации в 2011-2012 г., обеспечение выполнения ГосОборонЗаказа по изделиям спецтехники. Для решения перспективных задач большое внимание уделялось реализации инвестиционной программы Предприятия по техническому оснащению и расширению производственных мощностей. Был проведен ряд мероприятий, направленных на повышение экономической эффективности деятельности предприятия и оптимизации процесса управления производством. В целом в 2011 году финансовое положение ОАО «ММЗ» можно охарактеризовать как устойчивое.

Наименование показателя	Рекомендуемое значение	Фактическое значение показателя	
		2010 год	2011 год
Показатели ликвидности и финансовой устойчивости			
1. Коэффициент текущей ликвидности (стр.290-стр.216)/(стр.690-стр.640)	1-2	2	2
2. Коэффициент абсолютной ликвидности (стр.250+стр.260)/(стр.690)	0,2-0,5	0,06	0,05
3. Собственные текущие активы, тыс.рублей (стр.490-стр.190)		921 433	850 540
4. Коэффициент обеспеченности оборотных активов собственными средствами (стр.490-стр.190)/(стр.290)		0,5	0,4
5. Коэффициент финансовой независимости (стр.490/стр.700)	0,5-0,8	0,8	0,7
Показатели оборачиваемости			
6. Коэффициент оборачиваемости дебиторской задолженности (стр.010 Ф2)/(средн. стр.240)		4,7	5,1
7. Коэффициент оборачиваемости краткосрочной кредиторской задолженности (стр.010 Ф2)/(средн. стр.620)		7,6	4,3
8. Коэффициент оборачиваемости свободных денежных средств (стр.010 Ф2)/(средн. стр.260)		129,9	74,1
9. Коэффициент оборачиваемости собственного капитала (стр.010 Ф2)/(средн. стр.490)		1,3	1,5
Рентабельность			
10. Рентабельность продаж, (%) (стр.050 Ф2)/(стр.010 Ф2)		17,7	17,6
11. Рентабельность активов, (%) (стр.140 Ф2)/(средн. стр.300 Ф1)		19,1	18,5
12. Рентабельность собственного капитала (по чистой прибыли), % (стр.190 Ф2)/(средн. стр.490 Ф2)		17,1	19,8

Повышение собственных текущих активов объясняется ростом прибыли, полученной за отчетный год.

Коэффициент финансовой независимости Предприятия имеет значение соответствующее установленной норме, что говорит об устойчивом финансовом состоянии Предприятия.

Генеральный директор

Главный бухгалтер-

Начальник финансово-экономической службы



И.С. Щедров

Л.В. Березуцкая