

"Утверждаю"

Управляющий директор

ОАО "Комбинат КМАруда"

Томасев В.К.



***Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности  
ОАО "Комбинат КМАруда"  
за 2012 год***

г. Губкин

«Межрайонная инспекция  
ФНС России №8 п.  
Белгородской обл.»

180313

## Содержание

	Стр.
<i>1. Общие сведения об ОАО «Комбинат КМАруда»</i>	<i>3</i>
<i>2. Основные технико-экономические показатели работы предприятия</i>	<i>6</i>
<i>3. Финансовые результаты работы</i>	<i>8</i>
<i>4. Учетная политика</i>	<i>12</i>
<i>5. Анализ платежеспособности и ликвидности предприятия</i>	<i>14</i>
<i>6. События после отчетной даты</i>	<i>15</i>
<i>7. Сведения об отчетности</i>	<i>16</i>
<i>8. Расшифровки к формам бухгалтерской отчетности</i>	<i>17</i>
<i>9. Формирование текущего налога на прибыль</i>	<i>25</i>
<i>10. Денежные средства</i>	<i>26</i>
<i>11. Перспективы развития</i>	<i>27</i>
<i>12. Сведения о связанных сторонах</i>	<i>30</i>
<i>13. Информация об экологической деятельности</i>	<i>37</i>

Открытое акционерное общество «Комбинат КМАруда» является юридическим лицом, действует на основании Устава и законодательства Российской Федерации.

Идентификационный номер юридического лица: **3127000021**

В соответствии с Федеральным законом «О государственной регистрации юридических лиц» на основании представленных сведений в Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года, за основным регистрационным номером 1023102258497, дата внесения записи 18 октября 2002 года.

### **Структура органов управления и контроля Общества**

Извлечение из Устава:

Органами управления общества являются:

- общее собрание акционеров;
- единоличный исполнительный орган (генеральный директор, управляющая организация, управляющий).

В случае назначения ликвидационной комиссии к ней переходят все функции по управлению делами общества.

Высшим органом управления Общества является общее собрание акционеров.

Ревизионная комиссия избирается общим собранием акционеров.

Генеральный директор (управляющая организация или управляющий) избирается (утверждается) общим собранием акционеров.

Органом контроля за финансово-хозяйственной деятельностью общества является ревизионная комиссия.

Функции счетной комиссии общества осуществляют уполномоченные обществом лица, в том числе регистратор общества.

Ликвидационная комиссия при добровольной ликвидации общества избирается общим собранием акционеров, при принудительной ликвидации назначается судом (арбитражным судом).

### **Информация об акционерах, обладающих более 5 процентами от уставного капитала ОАО «Комбинат КМАруда» по состоянию на 31.12.2012 г.**

Количество лиц, зарегистрированных в реестре акционеров эмитента на дату окончания отчетного года: 1

Состав акционеров (участников) эмитента: лица, владеющие не менее чем 20 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 20 процентами его обыкновенных акций (связанные стороны):

Полное фирменное наименование: **Открытое акционерное общество "Кокс"**

Сокращенное фирменное наименование: **ОАО "Кокс"**

Место нахождения:

**650021 г. Кемерово, ул. 1-я Стахановская, д. 6**

ИНН: **4205001274**

ОГРН: **1024200680877**

Размер доли участника (акционера) эмитента в уставном (складочном) капитале эмитента, %: **100**

Размер доли принадлежащих участнику (акционеру) эмитента обыкновенных акций эмитента, %:  
**100**

**Состав органов управления ОАО «Комбинат КМАруда»**

**Единоличный исполнительный орган общества (связанные стороны):**

В настоящее время полномочия единоличного исполнительного органа ОАО «Комбинат КМАруда» переданы управляющей организации ООО Управляющая компания «Промышленно-металлургический холдинг», осуществляющей свои полномочия на основании Федерального закона «Об акционерных обществах» № 208 ФЗ от 26.12.1995 г., решения внеочередного общего собрания акционеров ОАО «Комбинат КМАруда» от 19.12.2006 года и договора, утвержденного внеочередным общим собранием акционеров, вступившего в силу с 01.02.2007 года, в редакции дополнительного соглашения от 01 декабря 2009 года.

С 19 декабря 2011 года продлены полномочия единоличного исполнительного органа ОАО «Комбинат КМАруда» - ООО УК «ПМХ».

Органом контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества является ревизионная комиссия.

Состав ревизионной комиссии с 30.06.2011 г. по 29.06.2012 г.

Черкаев Сергей Владимирович

Меркулов Илья Андреевич

Фадеева Екатерина Владимировна



Состав ревизионной комиссии с 29.06.2012 г. по настоящее время

Черкаев Сергей Владимирович

Меркулов Илья Андреевич

Фадеева Екатерина Владимировна

В состав предприятия на 31.12.2012 года входило 14 цехов и других подразделений на правах цеха, 20 отделов. Подразделения осуществляют следующие функции:

Наименование	Характеристика
1. Шахта им. Губкина	Подземная добыча железистых кварцитов
2. Дробильно-обогадательная фабрика	Производство железорудного концентрата
3. Железнодорожный цех	Отгрузка концентрата. Прием и отправка различных грузов для комбината и других потребителей
4. Цех закладочных работ	Сгущение и подача хвостов обогащения в отработанное пространство шахты, возврат осветленной воды в технологический процесс обогащения.
5. Цех автотранспорта и строймеханизмов	Выполнение транспортных, погрузочных работ
6. Ремонтно-строительный цех	Строительство промышленных и не промышленных объектов хозяйством. Ремонт зданий и сооружений. Эксплуатация Базы отдыха "Горняк".
7. Энергослужба	Снабжение комбината электро- и теплоэнергией, питьевой водой, ремонт электродвигателей, разливание кислорода, автоматизация, метрологическое обеспечение производства, организация и поддержание оперативно-диспетчерской и телефонной связи.
8. Ремонтно-механический цех	Ремонт оборудования, изготовление запчастей и деталей.
9. Отдел технического контроля	Контроль качества продукции.
10. Специализированная химико-технологическая лаборатория	Выполнение химических анализов, проб сырья и продукции.
11. Центральная санитарно-техническая лаборатория	Контроль санитарно-гигиенических условий труда.
12. Участок складского хозяйства	Централизованное обеспечение цехов материалами.
13. Профилакторий	Санаторно-курортное лечение.
14. Отдел общественного питания	Организация питания трудящихся в столовых комбината





## 2.1 Себестоимость товарной продукции по элементам.

Товарная продукция, тыс. руб.	6 744 496	6 102 124	90,5
<b>ЗАТРАТЫ, тыс. руб.</b>			
Основные материалы (шары помольные)	132 108	109 712	83,0
Вспомогательные материалы	475 236	538 388	113,3
Топливо	24 475	25 662	104,8
Энергия	526 399	496 945	94,4
электроэнергия	493 273	460 018	93,3
теплоэнергия	33 083	36 905	111,6
Итого материальные затраты	1 158 218	1 170 707	101,1
Зарплата	807 220	880 758	109,1
Отчисления в социальные фонды	281 686	290 112	103,0
Амортизация	253 547	245 553	96,8
Прочие затраты	356 476	383 657	107,6
в том числе			
Налоги, включаемые в себестоимость	83 111	85 859	103,3
Другие расходы	273 365	297 798	108,9
из них УК ПМХ	162 709	162 711	100,0
Всего затрат на производство	2 857 147	2 970 787	104,0
Списано на непроизводственные счета, расходы будущих периодов, отбитая руда	428 767	472 578	110,2
Производственная себестоимость	2 428 380	2 498 209	102,9
Расходы на продажу	888 778	910 621	102,5
в т.ч.: ж/д тариф	829 510	840 275	101,3
Управленческие расходы	381 269	414 018	108,6
<b>Итого себестоимость товарной продукции</b>	<b>3 698 427</b>	<b>3 822 848</b>	<b>103,4</b>

Себестоимость товарной продукции увеличилась (+3,4%) по сравнению с 2011 годом.

Анализ себестоимости по элементам показывает:

- Снижение затрат по помольным шарам составляет 17%. Основная причина – снижение удельного расхода (- 23,3%), при увеличении цены (+8,7%);
- Затраты на вспомогательные материалы выросли на (+13,3%) за счет роста цен на потребляемые материалы и запасные части при большем объеме произведенных капитальных ремонтов оборудования;
- Уменьшение затрат на электроэнергию составляет - 6,7%: при снижении цены в среднем на 2,1%, удельный расход на 1 тонну концентрата снизился на 4,0% за счет реализации мероприятий по экономии электроэнергии;
- Затраты на оплату труда и отчисления выросли на 7,5 % в связи с индексацией зарплаты в течение 2012 года, увеличением численности (+1,5%);
- Амортизация снизилась на 3,2 %;
- Прочие расходы выросли (+7,6%) – за счет увеличения налогов (+3,3%) и услуг сторонних организаций (преимущественно ремонт оборудования, зданий сооружений +8,9%).

## 2.2. Показатели расхода электроэнергии на предприятии

Показатели расхода электроэнергии за 2011-2012 гг.				
	2011 год	2012 год	%	Отклонение
кол-во, тыс.кВтч	165 776	157 841	95%	-7 936
сумма, тыс.руб.	493 273	460 017	93%	-33 256
доля в затратах	13%	12%		-0,01

В 2012 году снизилось потребление электроэнергии (- 5%) в сравнении с 2011 годом. Это обусловлено реализацией мероприятий по экономии электроэнергии на комбинате.

## 3. Финансовые результаты работы.

Выполнение плана реализации продукции, работ и услуг, а также прибыли приведено в следующей таблице:

№ № п/п	Наименование	тыс. руб.		
		2011год	2012 год	2012 г. в % к 2011г.
	<b>Реализация</b>			
1	Готовая продукция	6772191	6091937	90
2	Услуги вспомогательного производства	6772	7443	110
3	Услуги обслуживающих производств	21159	27608	131
	<b>Всего реализация</b>	<b>6800122</b>	<b>6126988</b>	<b>90</b>
	<b>Прибыль</b>			
1	Прибыль от реализации готовой продукции	3071168	2279175	74
2	Прибыль от услуг вспомогательного производства	-3041	-3992	131
4	Убыток от услуг обслуживающих производств	-23229	-28419	122
	<b>Всего:</b>	<b>3044898</b>	<b>2246764</b>	<b>74</b>
	Прочие доходы	123936	312060	251
	Прочие расходы	126094	246247	195
	<b>Прибыль до налогообложения</b>	<b>3042740</b>	<b>2312577</b>	<b>76</b>



## Расшифровка прочих доходов

Прочие доходы

тыс. руб.

Наименование	За 2011 год		За 2012 год		Отклонение
	сумма	уд. вес, %	сумма	уд. вес, %	
Доходы от продажи основных средств	294	0,2	1629	0,5	1335
Доходы от реализации имущества, ТМЦ	13653	11,0	11044	3,6	-2609
От сдачи имущества в аренду	720	0,6	769	0,2	49
Приход ОС, выявленных при инвентаризации	3466	2,8			-3466
Приход металлолома и ТМЦ от списания основных средств и ремонта	13671	11,0	9868	3,2	-3803
Прибыль от списания кредиторской задолженности	72	0,1	671	0,2	599
Штрафы, пени по хозяйственным договорам	777	0,6	525	0,2	-252
ТМЦ, выявленные при инвентаризации	2918	2,3	655	0,2	-2263
Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетный период	6438	5,2	2	0	-6436
Суммовые разницы					
Курсовые разницы	4903	4,0	117679	37,8	112776
Страховая выплата за ДТП	2	0	17	0	15
Проценты к получению	77022	62,2	57265	18,4	-19757
Доход по договору цессии			5669	1,9	5669
Доходы от посреднических услуг			33	0	33
Доходы от списания неиспользованного резерва по сомнительным долгам			1448	0,5	1448
Возврат государственной пошлины			2	0	2
Доходы по претензии	2	0	1070	0,3	1070
Дивиденды полученные			103007	33	103007
<b>Итого:</b>	<b>123939</b>	<b>100</b>	<b>311353</b>	<b>100</b>	<b>187414</b>

## Расшифровка прочих расходов

Прочие расходы

тыс. руб.

Наименование	За 2011 год		За 2012 год		Отклонение
	сумма	уд. вес, %	сумма	уд. вес, %	
Расходы от реализации и списания основных средств средств	202	0,2	999	0,4	797
Расходы от реализации ТМЦ и иного имущества	12665	10,0	10816	4,4	-1849
Расходы от сдачи имущества в аренду	227	0,2	241	0,1	14
Налоги (налог на имущество)	31628	25,1	31475	12,8	-153
Остаточная стоимость от ликвидации основных средств	606	0,5	495	0,2	-111
НДС на остаточную стоимость основных средств	67	0,1	62	0	-5
Убытки от списания дебиторской задолженности	14	0			-14
Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном периоде	2	0	22336	9,1	22334
Расходы при списании спецодежды при увольнении	23	0	19	0	-4
Расходы, не связанные с производственной деятельностью	39862	31,6	47489	19,1	7627
Расходы, связанные с ведением реестра акционеров	120	0,1	120	0,1	
Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитной организацией	8920	7,1	3929	1,6	-4991
Курсовые разницы	2252	1,8	115320	47	113068
Расходы, связанные с безвозмездной передачей ОС			108	0,1	108
Расходы, связанные с учредительными документами	1	0	2	0	1
Госпошлина и расходы, связанные с рассмотрением дел в судах	136	0,1	67	0,1	-69
Штрафы, пени по хоздоговорам	572	0,5	165	0,1	-407
Проценты к уплате	28252	22,4	2951	1,2	-25301
Госпошлина, не связанная с рассмотрением дел в суде			132	0,1	132
Резерв по сомнительным долгам	395	0,2	1631	0,7	1236
Расходы по договору цессии			5656	2,3	5656
Административные штрафы	5	0	1522	0,6	1517
НДС на доходы от посреднической деятельности			5	0	5
Расходы, связанные с хищением	145	0,1			-145

<b>Итого:</b>	<b>126094</b>	<b>100</b>	<b>245540</b>	<b>100</b>	<b>119446</b>

#### Формирование и распределение прибыли.

№ п/п	Наименование	2011 год, тыс.руб.	2012 год, тыс.руб.	+, -, тыс.руб.
1	Выручка от реализации товаров, работ, услуг	6 800 122	6126988	-673134
2	Себестоимость реализации товаров, работ, услуг	3 755 224	3880224	125000
3	<b>Прибыль (убытки) от реализации</b>	<b>3 044 898</b>	<b>2246764</b>	<b>-798134</b>
4	Доходы от участия в других организациях		103007	103007
5	Проценты к получению	77022	57265	-19757
6	Проценты к уплате	28252	2951	-25301
7	Прочие доходы	46914	151081	104167
8	Прочие расходы	97842	242589	144747
9	<b>Прибыль (убыток) отчетного периода</b>	<b>3 042 740</b>	<b>2312577</b>	<b>-730163</b>
10	Отложенные налоговые активы	10445	7753	-2692
11	Отложенные налоговые обязательства	13 144	11305	-1839
12	Текущий налог на прибыль	618 499	463302	-155197
13	Штрафные санкции (пеня)	-486	2479	2965
14	<b>Чистая прибыль отчетного года</b>	<b>2421056</b>	<b>1848202</b>	<b>572854</b>

Валовая прибыль ОАО «Комбинат КМАруда» в 2012г. на 26 % снизилась по сравнению с 2011г., прибыль от продаж и чистая прибыль на 24 %. Налог на прибыль в 2012г. уменьшился по сравнению с 2011г. на 25 %.

Расходы, не связанные с производственной деятельностью, были произведены за 2012 год в сумме 47489 тыс. руб., в том числе:

№№ п/п	Наименование показателя	2011г., тыс.руб.	2012г., тыс.руб.	+, -, тыс.руб.
1	Выплаты трудящимся	4 097	2951	-1446
2	Расходы на благотворительные цели	16 176	22308	6132
3	Содержание объектов СКБ	201	301	100
4	Содержание профкома	3 191	2453	-738
5	Социальные выплаты	4 004	5891	1887
6	Финансовые обязательства и взыскания	2476	2245	-231
7	Прочие расходы	9 717	11339	1622
	<b>Всего:</b>	<b>39863</b>	<b>47489</b>	<b>7626</b>



## Задолженность

Наименование	Сумма, тыс. руб.		Отклонение
	на 31.12.2011г.	на 31.12.2012г.	
<b>Дебиторская задолженность</b>			
Авансы выданные	238241	413273	+175032
Покупатели и заказчики	444	1689	+1245
Прочие дебиторы	91918	36133	-55785
<b>Итого:</b>	<b>330603</b>	<b>451095</b>	<b>+120492</b>
в т.ч. авансы на кап.вложения (в т.ч. НДС 2012г. – 57462; 2011г.-28640 )			
	<b>187950</b>	<b>377594</b>	<b>+189644</b>
<b>Кредиторская задолженность</b>			
Поставщики и подрядчики	35653	100501	+64848
По оплате труда	50670	49501	-1169
По государственным и внебюджетным фондам	18939	19518	+579
По авансам полученным	169910	11557	-158353
По расчетам с бюджетом	237164	124083	-113081
С прочими кредиторами	5956876	3499830	-2457046
<b>Итого</b>	<b>6469212</b>	<b>3804990</b>	<b>-2664222</b>

## 4. Учетная политика.

## Бухгалтерский учет.

1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера и ведется с применением программного продукта «1С - Бухгалтерия 7.7».
2. Срок полезного использования и перечень включаемых в амортизационные группы основных средств определяется на основании Классификации основных средств, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. № 1.
3. Амортизация объектов основных средств производится путем начисления амортизационных отчислений линейным способом, исходя из балансовой стоимости объектов и норм амортизации. По объектам, приобретенным до 01.01.2002 года и срок службы которых связан со временем отработки запасов железной руды, амортизационные отчисления производятся с применением поточных ставок. Срок полезного использования основных средств, приобретенных после 01.01.2002года, определяется с учетом Классификации, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1, комиссиями, назначенными приказом по комбинату; по основным средствам, приобретенным до 01.01.2002 года - по Постановлению № 1072 от 22 .10.1990г.

4. Часть имущества стоимостью до 40 000 рублей за единицу, сроком полезного использования более 12 месяцев, а также приобретенные книги, брошюры и другие издания учитываются на счете 10 «Материалы» и по мере отпуска их в эксплуатацию списываются одновременно на затраты производства. Аналитический учет за их движением ведется на забалансовом счете.
5. При списании материалов на себестоимость, их стоимость определяется по средней себестоимости, в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало отчетного месяца и все поступления до момента отпуска в отчетном месяце (скользящая оценка).
6. Предприятие создает резервы по сомнительным долгам и предстоящим расходам и платежам.
7. Изменений учетной политики для целей бухгалтерского учета в 2013 году по сравнению с 2012 годом не предусмотрено, кроме некоторых уточнений с учетом новых норм, действующих с 01.01.2013г.

#### **Учетная политика для целей налогового учета.**

2. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль, предприятие использует метод начисления.
3. В целях определения материальных затрат при списании сырья и материалов применяется метод средней стоимости: в расчет включается стоимость сырья и материалов на начало отчетного месяца и все поступления до момента отпуска в отчетном месяце.
4. Срок полезного использования и перечень включаемых в амортизационные группы основных средств определяется на основании Классификации основных средств, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. № 1.
5. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.
6. Предприятие создает резервы по сомнительным долгам.
7. Предприятие формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники.
8. В 2013 году не предусмотрено изменение в учетной политике для целей налогового учета по сравнению с 2012 годом, кроме некоторых уточнений с учетом изменений, действующих с 01.01.2013г.

## 5. Анализ ликвидности предприятия.

Ликвидность предприятия – это способность предприятия покрывать свои обязательства активами, срок превращения которых в денежную форму соответствует сроку погашения обязательств.

	Вид актива (обязательства)	сумма на 31.12.2011г.	сумма на 31.12.2012г.		Вид актива (обязательства)	сумма на 31.12.2011г.	сумма на 31.12.2012г.	Условие	Выполнен ие условия на 31.12.2011г.	Выполнен ие условия на 31.12.2012г.
A1	Наиболее ликвидные активы	1 196 649	121 573	П1	Наиболее срочные обязательства	6 469 212	3 804 990	A1>П1	-	-
	денежные средства (стр. 1250)	2 649	573		кредиторская задолженность (стр.1520)	6 469 212	3 804 990			
	краткосрочные финансовые вложения (стр.1240)	1 194 000	121 000		прочие краткосрочные пассивы					
A2	Быстро реализуемые активы	120 263	64 007	П2	Краткосрочные пассивы	-	-	A2>П2	+	+
	Дебиторская задолженность сроком погашения до 12 месяцев (стр. 1230)	120 263	64 007		Краткосрочные кредиты и заемные средства (стр. 1510)					
	Прочие оборотные активы									
A3	Медленно реализуемые активы	276 720	266 743	П3	Долгосрочные пассивы	199 661	86 856	A3>П3	+	+
	запасы (стр. 1210, 1220, 1260,)	252 695	206 952		Долгосрочные кредиты и заемные средства	125 000				
	НДС по приобретенным ценностям	2 466	942		Оценочные обязательства	74 661	86 856			
	Прочие оборотные активы (минус расходы будущих периодов)	21 559	58 839							
A4	Трудно реализуемые активы	8 776 269	9 010 564	П4	Постоянные пассивы	3 701 028	5 571 041	A4>П4	-	-
	Внеоборотные активы	8 753 879	9 001 070		Капитал и резервы предприятия (минус расходы будущих периодов)	3 576 806	5 435 514			
	Дебиторская сроком погашения более 12 месяцев	22 390	9 494		Отложенные налоговые обязательства	124 222	135 527			



Анализ ликвидности									
1.	Коэффициент текущей ликвидности								
	$K = (A1+A2+A3)/(P1+P2)$	0,25	0,12				1-2	-	-
Показывает, достаточно ли у предприятия средств, которые могут быть использованы им для погашения своих краткосрочных обязательств в течение года.									
2.	Коэффициент быстрой ликвидности								
	$K = (A1+A2)/(P1+P2)$	0,20	0,05				0,7-0,8 до 1,5	-	-
Показывает, насколько ликвидные средства предприятия покрывают его краткосрочную задолженность.									
3.	Коэффициент абсолютной ликвидности								
	$K = A1/(P1+P2)$	0,18	0,03				> 0,2	-	-
Показывает, какую часть кредитоской задолженности предприятие может погасить немедленно									
4.	Коэффициент ликвидности баланса								
	$K = (A1+0,5A2+0,3A3)/(P1+0,5P2+0,3P3)$	0,21	0,06				≥ 1	-	-
различные группы ликвидных средств и платежных обязательств входят в указанные суммы с определенными весовыми									
5.	Коэффициент обеспеченности собственными средствами	-3,18	-7,60				≥ 0,1	-	-
	$K = (P4-A4)/(A1+A2+A3)$								
устойчивости									
6.	Коэффициент маневренности функционального капитала								
	$K = (A3/[(A1+A2+A3)-(P1+P2)])$	-0,05	-0,08				снижение	-	-
Показывает какая часть функционального капитала заключена в запасах									

## 6. События после отчетной даты.

Событий после отчетной даты не установлено.

## 7. Сведения об отчетности

7.1 В отчетном периоде были приняты следующие существенные изменения содержания и формы бухгалтерского баланса:

Дебиторская задолженность в отчетности отражается по строкам:

- дебиторская задолженность (стр. 1230);
- дебиторская задолженность по авансам на строительство и приобретение объектов ОС (без НДС) (стр.1152);
- НДС в сумме дебиторской задолженности по авансам на строительство и приобретение объектов ОС (стр.1260).

Соответствующее переформирование состава бухгалтерского баланса произведено на 31.12.2011г. и 31.12.2010г..

7.2 В соответствии с законодательством РФ о недрах Общество обязано будет после завершения добычи на лицензионном участке произвести за свой счет ликвидацию горных выработок, восстановление окружающей среды. На отчетную дату резерв под данное обязательство не формируется в связи с невозможностью проведения надежной оценки. Определение величины оценочных обязательств планируется произвести в следующих отчетных периодах.

7.3 Отражение дебиторской и кредиторской задолженности в составе ББ.

Общая сумма дебиторской задолженности на 31.12.12г. составляет 451 095 тыс.

Общая сумма кредиторской задолженности на 31.12.2012г. составляет 3 804 990 тыс.руб..

- дебиторская задолженность по авансам на строительство и приобретение объектов ОС, отражается по строке 1152 в сумме 320132 тыс.руб.;
- НДС по дебиторской задолженности по авансам на строительство и приобретение объектов ОС, отражается по строке ББ 1260 «Прочие внеоборотные активы» в сумме 57 462 тыс.руб.;
- НДС подлежащий вычету (принятый к вычету) по прочей дебиторской задолженности в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), отражается по строке ББ 1520 «Кредиторская задолженность» в сумме 24 473 тыс.руб.;
- НДС, подлежащий уплате в бюджет при получении оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), отражается по стр. 1230 «Дебиторская задолженность», в сумме 1 752 тыс.руб.

Дебиторская задолженность за минусом НДС составляет 426 622 тыс.руб..

Кредиторская задолженность за минусом НДС составляет 3 803 238 тыс.руб.





## 2. Основные средства

## 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость <sup>1</sup>	накопленная амортизация <sup>4</sup>	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации <sup>5</sup>	переоценка		первоначальная стоимость <sup>2</sup>	накопленная амортизация <sup>3</sup>
						первоначальная стоимость <sup>1</sup>	накопленная амортизация <sup>4</sup>		по оценке <sup>6</sup>	по оценке <sup>7</sup>		
Основные средства (без учета доходных объектов и материальных ценностей) - всего	5200	за 2012 г. <sup>1</sup>	2911648	( 1432979 )	364256	( 21500 )	19002	( 264191 )			3254441	( 1677268 )
	5210	за 2011 г. <sup>2</sup>	2796550	( 1250302 )	190229	( 75131 )	74032	( 257009 )			2911648	( 1432979 )
в том числе: здания		за 2012 г. <sup>1</sup>	375009	( 112519 )	26813	( 1727 )	557	( 13512 )			407005	( 125574 )
		за 2011 г. <sup>2</sup>	357556	( 100212 )	17054	( )		( 12437 )			375009	( 112519 )
Содержимое передаточные устройства		за 2012 г. <sup>1</sup>	827733	( 307451 )	83295	( 817 )	817	( 49240 )			910151	( 365874 )
		за 2011 г. <sup>2</sup>	796218	( 263278 )	33959	( 2484 )	2227	( 46470 )			827733	( 307451 )
Машины и оборудование		за 2012 г. <sup>1</sup>	1950006	( 835531 )	193476	( 13704 )	13381	( 163339 )			1509699	( 988509 )
		за 2011 г. <sup>2</sup>	1322057	( 746384 )	105392	( 67993 )	67435	( 159002 )			1360096	( 838531 )
Транспортные средства		за 2012 г. <sup>1</sup>	287234	( 155322 )	48221	( 2465 )	2485	( 33542 )			302870	( 180379 )
		за 2011 г. <sup>2</sup>	262180	( 127453 )	29140	( 1056 )	1096	( 31556 )			287234	( 155322 )
Производственный и хозяйственный инвентарь		за 2012 г. <sup>1</sup>	23857	( 19056 )	5782	( 2770 )	2992	( 4536 )			25869	( 17932 )
		за 2011 г. <sup>2</sup>	23115	( 12956 )	4309	( 3568 )	3554	( 6645 )			23857	( 19056 )
Другие объекты основных средств		за 2012 г. <sup>1</sup>	66	( )		( )		( )			66	( )
		за 2011 г. <sup>2</sup>	66	( )		( )		( )			66	( )
Земельные участки и объекты природопользования		за 2012 г. <sup>1</sup>	40653	( )	6769	( )		( )			47422	( )
		за 2011 г. <sup>2</sup>	37958	( )	2695	( )		( )			40653	( )
Учтеное в составе доходных объектов материальных ценностей - всего	5220	за 2012 г. <sup>1</sup>		( )		( )		( )				( )
	5230	за 2011 г. <sup>2</sup>		( )		( )		( )				( )
в том числе:		за 2012 г. <sup>1</sup>		( )		( )		( )				( )
		за 2011 г. <sup>2</sup>		( )		( )		( )				( )
Другие объекты		за 2012 г. <sup>1</sup>		( )		( )		( )				( )
		за 2011 г. <sup>2</sup>		( )		( )		( )				( )
			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

0710005 с. 6

## 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 условно-поглощено	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2012 г. <sup>1</sup>	416102	1058139	( 13966 )	( 354295 )	1065960
	5250	за 2011 г. <sup>2</sup>	155178	453911	( 7224 )	( 185763 )	416102
в том числе: здания		за 2012 г. <sup>1</sup>	15509	51572	( )	( 28513 )	40268
		за 2011 г. <sup>2</sup>	24500	7995	( )	( 17054 )	15509
Содержимое передаточные устройства		за 2012 г. <sup>1</sup>	394610	755254	( 13906 )	( 83235 )	1052654
		за 2011 г. <sup>2</sup>	123621	310696	( 7224 )	( 32453 )	394610
Машины и оборудование		за 2012 г. <sup>1</sup>	5983	190541	( )	( 193476 )	3048
		за 2011 г. <sup>2</sup>	7927	103653	( )	( 105597 )	5983
Транспортные средства		за 2012 г. <sup>1</sup>		48221	( )	( 48221 )	
		за 2011 г. <sup>2</sup>		24655	( )	( 24655 )	
Производственный и хозяйственный инвентарь		за 2012 г. <sup>1</sup>		5782	( )	( 5782 )	
		за 2011 г. <sup>2</sup>	62	4247	( )	( 4309 )	
Земельные участки и объекты природопользования		за 2012 г. <sup>1</sup>		6769	( )	( 6769 )	
		за 2011 г. <sup>2</sup>		2695	( )	( 2695 )	

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

Наименование показателя	Код	За 20 12 г. <sup>1</sup>	За 20 11 г. <sup>2</sup>
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	43450	36314
в том числе:			
Здания		1686	17054
Сосуды и передаточные устройства		19751	18550
Машины и оборудование		22013	700
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	571	125
в том числе:			
Сосуды и передаточные устройства			( )
Машины и оборудование		571	( 125 )

**2.4. Иное использование основных средств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 11 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 10 г. <sup>5</sup>
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	1190	1212	1213
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	165777	2525	1971
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переданные на консервацию	5285			
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286			

## 3. Финансовые вложения

## 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование вложений	Код	Период	на начало года		Изменения за период					на конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная стоимость	поступило	выбыло (погашено)		накопленные проценты (разница до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убыток от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная стоимость
						первоначальная стоимость	накопленная стоимость				
Долгосрочные - всего	6301	на 20.12.11 <sup>1</sup>	6631465	0	0	( 690208 )	0	0	0	6631465	0
	6311	на 20.11.11 <sup>2</sup>	13194	0	6618271	( 0 )	0	0	0	6631465	0
в том числе заем		на 20.12.11 <sup>1</sup>	690208			( 690208 )				0	
		на 20.11.11 <sup>2</sup>			660208	( )				690208	
		на 20.12.11 <sup>1</sup>	5941257			( )				5941257	
		на 20.11.11 <sup>2</sup>	13194		5928063	( )				5941257	
Краткосрочные - всего	6205	на 20.12.11 <sup>1</sup>	1194000	0	1135711	( 2208711 )	0	0	0	121000	0
	6216	на 20.11.11 <sup>2</sup>	1356494	0	15572852	( 15735316 )	0	0	0	1194000	0
в том числе заем		на 20.12.11 <sup>1</sup>	1194000		1135711	( 2208711 )				121000	
		на 20.11.11 <sup>2</sup>	148000		1154000	( 148000 )				1194000	
депозиты		на 20.12.11 <sup>1</sup>				( )					
		на 20.11.11 <sup>2</sup>	1208464		14370352	( 15587316 )				0	
Финансовые вложения - всего	6300	на 20.12.11 <sup>1</sup>	7825465	0	1135711	( 2868919 )	0	0	0	6562257	
	6310	на 20.11.11 <sup>2</sup>	1356688	0	22191123	( 16735316 )	0	0	0	7825465	



## 4. Запасы

## 4.1. Наличие и движение запасов

наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			сальдо количество	величина резерва под оценочной стоимостью	полученное и списано	выбыло		убыток от списания стоимости	оборот запасов миллионов рублей	сальдо количество	величина резерва под оценочной стоимостью
						сальдо- количество	резерв под оценочной стоимостью				
Запчасти - электр.	5400	за 2012 г. <sup>1</sup>	252666	( )	9802345	( )	9347979	( )	а	206962	( )
	5420	за 2011 г. <sup>2</sup>	243774	( )	9051967	( )	9053048	( )	а	252695	( )
в том числе:	5401	за 2012 г. <sup>1</sup>	64043	( )	421362	( )	400043	( )		50358	( )
Серебряные инструменты	5421	за 2011 г. <sup>2</sup>	61578	( )	473709	( )	470038	( )		64049	( )
	5402	за 2012 г. <sup>1</sup>	2267	( )	39134	( )	39630	( )		1615	( )
Толщина, ГСМ	5422	за 2011 г. <sup>2</sup>	1080	( )	36907	( )	36409	( )		2267	( )
	5403	за 2012 г. <sup>1</sup>	80	( )	1079	( )	1105	( )		57	( )
Tagg	5423	за 2011 г. <sup>2</sup>	45	( )	493	( )	444	( )		80	( )
	5424	за 2012 г. <sup>1</sup>	138200	( )	556743	( )	620700	( )		115238	( )
Запасные части	5424	за 2011 г. <sup>2</sup>	121701	( )	550040	( )	503541	( )		135200	( )
	5425	за 2012 г. <sup>1</sup>	41	( )	8079	( )	8422	( )		290	( )
Металлолом	5425	за 2011 г. <sup>2</sup>	61	( )	11129	( )	11149	( )		41	( )
	5426	за 2012 г. <sup>1</sup>	0	( )	1111	( )	1111	( )		0	( )
Материалы, преданные в переработку	5426	за 2011 г. <sup>2</sup>	0	( )	2396	( )	2396	( )		0	( )
	5407	за 2012 г. <sup>1</sup>	4807	( )	74249	( )	75021	( )		3035	( )
Строительные материалы	5407	за 2011 г. <sup>2</sup>	4426	( )	74356	( )	73877	( )		4807	( )
	5408	за 2012 г. <sup>1</sup>	2233	( )	23042	( )	22810	( )		2985	( )
Аксессуары и напринадлежности	5428	за 2011 г. <sup>2</sup>	2616	( )	14512	( )	15166	( )		2233	( )
	5409	за 2012 г. <sup>1</sup>	1184	( )	10038	( )	9977	( )		1245	( )
Спецодежда и спецодежда из отходов	5429	за 2011 г. <sup>2</sup>	1216	( )	7349	( )	7381	( )		1184	( )
	5410	за 2012 г. <sup>1</sup>	568	( )	5587	( )	4945	( )		1200	( )
Спецодежда и спецодежда в эксплуатацию	5430	за 2011 г. <sup>2</sup>	497	( )	4366	( )	4084	( )		568	( )
	5411	за 2012 г. <sup>1</sup>	164	( )	812	( )	864	( )		82	( )
Надземные устройства	5431	за 2011 г. <sup>2</sup>	125	( )	872	( )	933	( )		164	( )
	5412	за 2012 г. <sup>1</sup>	13654	( )	5491	( )	0	( )		9163	( )
Материалы в тулу	5432	за 2011 г. <sup>2</sup>	0	( )	13654	( )	0	( )		13654	( )
	5413	за 2012 г. <sup>1</sup>	3280	( )	3031	( )	5287	( )		1514	( )
Материалы для автоматизации реактора объемом 60	5433	за 2011 г. <sup>2</sup>	2330	( )	3364	( )	2964	( )		3280	( )
	5414	за 2012 г. <sup>1</sup>	81	( )	8305	( )	8305	( )		22	( )
Продукты питания	5434	за 2011 г. <sup>2</sup>	21	( )	3025	( )	2976	( )		81	( )
	5415	за 2012 г. <sup>1</sup>	1120	( )	18485	( )	18636	( )		949	( )
ОС стоимостью до 40000 руб.	5435	за 2011 г. <sup>2</sup>	1483	( )	20640	( )	20713	( )		1120	( )
	5416	за 2012 г. <sup>1</sup>	6650	( )	5575072	( )	5574865	( )		4557	( )
Запчасти и материалы производства	5436	за 2011 г. <sup>2</sup>	3486	( )	5369711	( )	5366517	( )		6650	( )
	5417	за 2012 г. <sup>1</sup>	12070	( )	2408886	( )	2408833	( )		11033	( )
Линии продукции и материалы	5437	за 2011 г. <sup>2</sup>	25369	( )	2424500	( )	2408899	( )		12070	( )
	5418	за 2012 г. <sup>1</sup>	0	( )	0	( )	0	( )		0	( )
Расходы бюджетных назначений	5438	за 2011 г. <sup>2</sup>	25946	( )	35073	( )	61622	( )		0	( )
	5419	за 2012 г. <sup>1</sup>	437	( )	5887	( )	5893	( )		381	( )
Товары	5439	за 2011 г. <sup>2</sup>	445	( )	4981	( )	4988	( )		437	( )

## 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	вспомогательный резерв по сомнительным долгам	поступление		выбыло			пороченная дебиторская задолженность	учтенная по условиям договора	вспомогательный резерв по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по односторонней операции) <sup>1</sup>	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>2</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>3</sup>	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5601	12.20.12 г. <sup>4</sup>	22390	( )	6473		( 10819 )	( )	0	( 8550 )	9494	( 0 )
	5601	12.20.11 г. <sup>5</sup>	11755	( )	16350		( 5715 )	( )	0	( )	22390	( 0 )
в том числе:		12.20.12 г. <sup>4</sup>		( )			( )	( )	0	( )		( )
Полученная и зачисленная		12.20.11 г. <sup>5</sup>		( )			( )	( )	0	( )		( )
Авансы выданные		12.20.12 г. <sup>4</sup>		( )			( )	( )	0	( )		( )
		12.20.11 г. <sup>5</sup>		( )			( )	( )	0	( )		( )
Долги предоставляемым персоналу		12.20.12 г. <sup>4</sup>		( )			( )	( )	0	( )		( )
		12.20.11 г. <sup>5</sup>		( )			( )	( )	0	( )		( )
Прочие дебиторы		12.20.12 г. <sup>4</sup>	22390	( )	6473		( 10819 )	( )	0	( 8550 )	9494	( 0 )
		12.20.11 г. <sup>5</sup>	11755	( )	16350		( 5715 )	( )	0	( )	22390	( 0 )
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	12.20.12 г. <sup>4</sup>	305661	( 1448 )	12880323	0	( 12746752 )	( 0 )	0	0	443232	( 1631 )
	5530	12.20.11 г. <sup>5</sup>	460940	( 1051 )	11068909	45104	( 11204571 )	( 30721 )	0	0	308661	( 1448 )
в том числе:		12.20.12 г. <sup>4</sup>	444	( )	7240573		( 7239928 )	( )	0		1680	( )
Полученная и зачисленная		12.20.11 г. <sup>5</sup>	314850	( )	6002560		( 6045850 )	( )	0		444	( 0 )
Авансы выданные		12.20.12 г. <sup>4</sup>	235242	( 1448 )	2525028		( 2348387 )	( )	0		414883	( 1609 )
		12.20.11 г. <sup>5</sup>	116402	( 1051 )	2127627		( 2005787 )	( )	0		235242	( 1448 )
Прочие дебиторы		12.20.12 г. <sup>4</sup>	70975	( )	3114722		( 3158007 )	( )	0		28960	( 22 )
		12.20.11 г. <sup>5</sup>	28658	( )	908732	45104	( 881828 )	( 30721 )	0		70975	( 0 )
Итого	5500	12.20.12 г. <sup>4</sup>	332051	( 1448 )	12886756	0	( 12757571 )	( 0 )	0	3550	452728	( 1631 )
	5520	12.20.11 г. <sup>5</sup>	472695	( 1051 )	11068259	45104	( 11240289 )	( 30721 )	0	0	332051	( 1448 )

0710006 с. 11

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г. <sup>4</sup>		На 31 декабря 20 11 г. <sup>5</sup>		На 31 декабря 20 10 г. <sup>6</sup>	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	3305		1538		1316	
в том числе:							
долгосрочная		1121					
краткосрочная		2184		1538		1316	

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) <sup>1</sup>	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>2</sup>	погашение	оплате на финансовый результат <sup>3</sup>		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 12 г. <sup>1</sup>	125000			( 125000 )	( )	( 0 )	
	5571	за 20 11 г. <sup>1</sup>	541712	125000	27451	( 569163 )	( )	( 0 )	125000
в том числе:		за 20 12 г. <sup>1</sup>				( )	( )	( )	
Кредиторы		за 20 11 г. <sup>2</sup>	541712	125000	27451	( 569163 )	( )	( 0 )	125000
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580	за 20 12 г. <sup>1</sup>	6489212	10924403	0	( 13587031 )	( 1544 )	( 0 )	3324990
	5580	за 20 11 г. <sup>2</sup>	322657	15694838		( 9543283 )	( )	( 0 )	6489212
в том числе:		за 20 12 г. <sup>1</sup>	35853	3887488		( 3821098 )	( 1544 )	( 0 )	100501
Поставщики и подрядчики		за 20 11 г. <sup>2</sup>	59040	5233540		( 5262927 )	( )	( 0 )	36853
Задолж. перед бюджетом и внебюд.		за 20 12 г. <sup>1</sup>	255104	1360058		( 1482581 )	( )	( 0 )	143501
		за 20 11 г. <sup>2</sup>	181960	1588558		( 1811714 )	( )	( 0 )	235104
Долгоср. полученные		за 20 12 г. <sup>1</sup>	159910	2758558		( 2514921 )	( )	( 0 )	11557
		за 20 11 г. <sup>2</sup>	474	185755		( 15319 )	( )	( 0 )	183010
Расчеты с прочими кредиторами		за 20 12 г. <sup>1</sup>	5007545	2500269		( 5388508 )	( )	( 0 )	3649331
		за 20 11 г. <sup>2</sup>	751803	8389686		( 2467323 )	( )	( 0 )	5007545
Итого	5550	за 20 12 г. <sup>1</sup>	6489212	10924403		( 13587031 )	( 1544 )	( 0 )	3324990
	5570	за 20 11 г. <sup>2</sup>	354369	15819338	27451	( 10117446 )	( )	( 0 )	6534212

0710026 с. 12

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г. <sup>1</sup>	На 31 декабря 20 11 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 10 г. <sup>3</sup>
Всего	5590	10	686	714
в том числе:				
долгосрочная			646	
краткосрочная		10	40	714
и т.д.				



## 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2012 г. <sup>1</sup>	За 2011 г. <sup>2</sup>
Материальные затраты	5610	1 182 364	1 166 367
Расходы на оплату труда	5620	895 640	821 016
Отчисления на социальные нужды	5630	294 829	286 574
Амортизация	5640	248 702	256 463
Прочие затраты	5650	1 255 553	1 215 693
Итого по элементам	5660	3 877 088	3 746 013
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-1 343	-12 405
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-1 793	3 194
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	3 880 224	3 755 224

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Получено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	74661	177703	( 165508 )	( )	66856
в том числе: расходы на выплаты будущим отпусков		74661	177703	( 165508 )	( )	66856
				( )	( )	
и т.д.						

## 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 2012 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 2011 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 2010 г. <sup>5</sup>
Полученные - всего	5800	0	0	542154
в том числе:				
поручительства за третьих лиц по кредитам			0	542154
Выданные - всего	5810	10349920	5693998	5367315
в том числе:				
поручительства за третьих лиц по банковским гарантиям		1049597	1488360	0
поручительства за третьих лиц по кредитам		9300323	4205638	4842769
ипотека				354888
залог оборудования				169658

## 9. Прочие расшифровки

	Наименование	год	Сумма тыс. руб.
<b>Стр.1370 Формы ББ за 2012 год «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»</b>			
1	Прибыль от дооценки при списании основных фондов	2001	20 034
		2002	3 690
		2003	8 593
		2004	575
		2005	716
		2006	1 186
		2007	1 151
		2008	1127
		2009	1891
		2010	1684
		2011	2391
		2012	1593
	Итого по дооценке		44631
2	Нераспределенная прибыль прошлых лет		3344607
3	Прибыль текущего года		1848202
4	Итого нераспределенная прибыль		5237440

## Расшифровка строки 1260 «Прочие оборотные активы»

№ п/п	Наименование показателя	Сумма, тыс.руб.
1.	Расходы будущих периодов (ПФ)	1537
2.	Недостачи и потери	1377
3.	НДС в составе дебиторской задолженности по капитальным вложениям	57 462
	Итого:	60 376

## 9. Формирование текущего налога на прибыль.

№ п/п	Наименование показателя	Обозначение	Сумма,руб.
1	Текущий налог (стр.150 ОФР)	ТН	463302
2	Условный расход (стр.140 ОФР*0,20)	УР	462515
3	Отложенный налоговый актив (стр.141 ОФР)	ОНА	7753
4	Отложенное налоговое обязательство (стр. ОФР 142)	ОНО	11305
5	Постоянное налоговое обязательство (стр. ОФР 200)	ПНО	4340

### 10. Денежные средства

№ п/п	Вид денежных средств	На 31.12.2012г.	На 31.12.2011г.	Отклонение
1.	Чистые денежные средства от текущих операций	1 658 670	2 962 872	- 1304 202
2.	Чистые денежные средства от инвестиционных операций	-1534308	-913564	-620 741
3.	Чистые денежные средства от финансовых операций	-125000	-2057947	1932947
4.	Влияние изменения курса валют	-1 436		-1 436
5.	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	545	1619	-1074

В бухгалтерском балансе по стр. 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» отражается сальдо по счетам:

- 50 - 90192 руб.;
  - 50.3 – 27 835 руб.;
  - 51 - 376 767 руб.;
  - 55.4 – 75933 руб.
- Итого – 572 727 руб..

Расхождение стр. 1250 ББ и стр. 4500 ОДДС составляет 27 835 руб., что соответствует сумме сальдо по сч. 50.3.

### Расшифровка строки 4129 ОДДС на 31.12.12г.

№ п/п	Наименование показателя	Сумма, тыс.руб.
1.	Расчеты с бюджетом	352886
2.	Расчеты с внебюджетными фондами	271639
3.	Расчеты с подотчетными лицами	17155
4.	Прочие платежи	54860
	Итого:	696540

### 11. Перспективы развития комбината.

В 2011 г. ООО "ПитерГОРпроект" выполнил проект "Увеличение производственной мощности ОАО "Комбинат КМАруда". Этап 1. Рудно-сырьевая база комбината. Увеличение производственной мощности по добыче руды за счет запасов нижних горизонтов Коробковского месторождения", целью которого является восполнение выбывающих мощностей за счет запасов неокислен-



ных железистых кварцитов Коробковского месторождения в отметках -125м/-250м с последующим увеличением производственной мощности предприятия до 7,0млн. тонн сырой руды в год.

Проектом предусмотрено строительство трех вертикальных стволов (клетевого, скипового и вентиляционно-вспомогательного) с надшахтными комплексами, комплекс подземных сооружений и горных выработок, обеспечивающих функционирование шахты с проектной производительностью, реконструкцию существующего закладочного комплекса, а также строительство и реконструкцию систем инженерного обеспечения работы предприятия.

Все поверхностные объекты сосредоточены на пяти площадках:

- скипового ствола (СС);
- клетевого ствола (КС);
- поверхностного закладочного комплекса (ПЗК);
- ГПП-110/6кВ;
- вентиляционно-вспомогательного ствола (ВВС).

Скиповой ствол находится вблизи действующей обогатительной фабрики № 2, клетевой располагается в районе существующего ствола № 2. Вентиляционно-вспомогательный ствол размещается на северном фланге месторождения.

#### **Комплекс скипового ствола**

Скиповой ствол диаметром 8,0м (в свету) проходится с поверхности до отм.-342,5м. Предназначен для выдачи руды, вентиляции, прокладки инженерных коммуникаций, аварийного выхода людей.

Оснащен двумя 2-х скиповыми одноканатными подъемными установками типа 2Ц-5х2,8. Расчетная производительность подъемов – 7,0млн.т/год.

Комплекс сооружений на поверхности скипового ствола включает в себя: копер с надшахтным зданием, дробильные отделения № 1 и № 2, конвейерные эстакады, склад руды, здание подъемных машин и здание главной вентиляторной установки.

Состав подземного комплекса: ствол, комплексы донной разгрузки № 1 и № 2, подземные дробильные комплексы № 1 и № 2, камеры питателей № 1 и № 2, систему рудоспусков и вспомогательных выработок.

### Комплекс клетового ствола

Клетовой ствол диаметром 8,0м (в свету) проходится с поверхности до отм.-254,0м. Предназначен для спуска-подъема людей, грузов и оборудования, подачи свежего воздуха, прокладки инженерных коммуникаций. Оборудован двумя клетевыми подъемами (клеть типа 41НВ6,0 с противовесом, подъемная машина типа 2Ц-5,0х2,4; клеть типа 41НВ4,5 с противовесом, подъемная машина типа 2Ц-4,0х2,3) и лестничным отделением.

Комплекс сооружений на поверхности клетового ствола включает в себя: копер с надшахтным зданием, здание подъемных машин, здание калориферной установки, площадку для перегрузки ВВ, открытый склад с козловым краном, РМЦ.

Подземная часть включает в себя ствол с механизацией горизонтов -250м и -160м, в перспективе по отдельному проекту -125м.

### Комплекс вентиляционно-вспомогательного ствола

Вентиляционно-вспомогательный ствол диаметром 7,0м (в свету) проходится с поверхности до отметки -250,5м. Предназначен для вентиляции, спуска-подъема людей, грузов и оборудования, а также для аварийного выхода людей.

Ствол оснащен одноканатным клетевым подъемом (клеть типа 41НВ4,5 с противовесом) и лестничным отделением. Подъемная машина типа 2Ц-4,0х2,3.

Комплекс сооружений на поверхности вентиляционно-вспомогательного ствола включает в себя: копер с надшахтным зданием, здание подъемной машины, здание главной вентиляторной установки, площадку для перегрузки ВВ, открытый склад с козловым краном.

Подземная часть включает в себя ствол с механизацией горизонтов -160м и -250м.

Запасы кварцитов в отметках -125/-250м вскрываются тремя горизонтами – откаточным горизонтом (-250м), транспортным (-240м) и вентиляционно-буровым на отм.-160м. При этом проектом предусмотрено строительство этих горизонтов из транспортно-вспомогательного уклона, проходка которого начата в 2011 г., обеспечивающего транспортно-вентиляционную связь существующих и проектируемых горизонтов.

Электроснабжение проектируемых объектов осуществляется от ПС 330 Губкин по двум ЛЭП 110кВ до ГПП 110/6кВ, также являющимися объектами строительства. На ГПП 110/6 предусмотрена установка 2-х трансформаторов 110/6кВ мощностью 40МВА каждый.

Проектом предусматривается закладка отработанного пространства закладочной смесью из сгущенных (до 65% по массе) хвостов обогащения с частичной реконструкцией существующего поверхностного закладочного комплекса, состоящего из радиального сгустителя; насосных установок для перекачивания хвостовой пульпы, закладочного материала и воды; системы трубопроводов; систем электроснабжения и инженерного обеспечения. Для аварийного сброса и сглаживания неравномерности работы фабрик в проекте использована существующая буферная емкость, входящая в замкнутую систему оборотного водоснабжения фабрик.

Ввод нового горизонта в эксплуатацию предусматривается двумя этапами. I этап - строительство и ввод в эксплуатацию к началу затухания работ в этаже -71/-125м в 2018г. стволов КС и СС и комплекса горных выработок, позволяющим вывести проектируемый участок шахты на производительность 3,5млн. т руды в год. II этап связан с возможностью переориентировать подачу воздуха по стволу №6 на горизонт -250м и окончанием строительства удаленного ствола ВВС на Севере месторождения, позволяющих вести добычу в этой части месторождения, также с производительностью 3,5млн. т руды в год. Ввод в эксплуатацию объектов II этапа планируется в 2021 году.



## 12. Сведения о связанных сторонах по состоянию на 31.12.2012 года

ОАО «Комбинат КМАруда» в соответствии с п.6 ПБУ 11/2008 является

- организацией, которая контролируется или на нее оказывается значительное влияние юридическим и (или) физическим лицом;
- организацией, которая контролирует или оказывает значительное влияние на другие юридические лица;
- организацией, которая с другими юридическими лицами контролируется или на них оказывается значительное влияние одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц).

Исходя из определения связанных сторон, данного в ПБУ 11/2008, ОАО «Комбинат КМАруда» в соответствии с 7 ПБУ 11/2008 устанавливается

- перечень связанных сторон соответствует списку аффилированных лиц ОАО «Комбинат КМАруда» по состоянию на 31.12.2012 года;
  - информация в графе 6 приводится за 2012 год с момента появления оснований, в соответствии с которыми стороны являются связанными (аффилированными);
- показатели, отражающие аналогичные по характеру отношения и операции со связанными сторонами, сгруппированы

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица (связанные стороны)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным, (характер отношений связанных сторон)	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Информация, обязательная для раскрытия в соответствии с п.10,11,12 ПБУ 11/2008
1.	Открытое акционерное общество «Кокс»	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, принадлежащих на акциях, составляющие уставный капитал акционерного общества	25.09.2006 г.	100,0%	Виды операций – займы (возврат); объем операций – 759 000 000 рублей; форма расчетов - безналичная;
		Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество.	25.09.2006 г.		

2.	Закрытое акционерное общество «КМАрдуремонт»	Акционерное общество имеет право распределять более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции, составляющие уставный капитал данного лица	20.12.2004 г.	-	Виды операций – реализация услуг, приобретение материалов объем операций по реализации услуг – 4907975 рублей; объем операций по приобретению материалов – 634 830 рублей. форма расчетов - безналичная;
3.	Зубицкий Андрей Борисович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество.	25.09.2006 г.	-	
4.	Зубицкий Борис Давыдович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество.	25.09.2006 г.	-	
5.	Зубицкий Евгений Борисович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество.	25.09.2006 г.	-	
6.	Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Промышленно-металлургический холдинг»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество.	25.09.2006 г.	-	Виды операций – осуществление функций единоличного исполнительного органа ОАО «Комбинат КМАрду» объем операций каждого вида (в абсолютном или относительном выражении) – 192 000 000 рублей; Виды операций – займ объем операций – 435 000 000 рублей (погашение); объем операций – 121 000 000 рублей (выдача) форма расчетов - безналичная;
7.	Открытое акционерное общество «Тудачермет»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество.	25.09.2006 г.	-	Виды операций – реализация готовой продукции (компонента) сырьем;

					объем операций каждого вида - 7 188 325 180 рублей; форма расчетов - безналичная;
8.	Открытое акционерное общество «ПОЛЕМА»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество.	25.09.2006 г.	-	
9.	Polema (Suisse) SA	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество.	23.08.2010 г.	-	
10.	Кристоф Вильгельм	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество.	23.08.2010 г.	-	
11.	Общество с ограниченной ответственностью «Брокерская и консультационная фирма «Горизонт»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	25.09.2006 г.	-	
12.	Рязанова Светлана Пантелеевна	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	25.09.2006 г.	-	
13.	Общество с ограниченной ответственностью «Участок «Коксовый»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	25.09.2006 г.		
14.	Печенкин Сергей Иванович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	11.08.2011 г.	-	
15.	Закрытое акционерное общество «Инертник»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	25.09.2006 г.	-	
16.	Григорьев Владимир Борисович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	25.09.2006 г.	-	



17.	Общество с ограниченной ответственностью «Шахта Бирюлинская»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	25.09.2006 г.	-	
18.	Руднев Игорь Николаевич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	13.12.2010 г.	-	
19.	Общество с ограниченной ответственностью «Шахта «Бугтовская»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	25.09.2006 г.	-	
20.	Фадеев Иван Павлович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	14.07.2012 г.	-	
21.	Общество с ограниченной ответственностью «Горник»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	25.09.2006 г.	-	
22.	Юрьев Андрей Викторович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	05.04.2012 г.	-	
23.	Открытое акционерное общество «Центральная обогатительная фабрика "Березовская"»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	25.09.2006 г.	-	
24.	Осипов Евгений Анатольевич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	25.09.2006 г.	-	
25.	Общество с ограниченной ответственностью «Консалтinvest 2000»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	25.09.2006 г.	-	
26.	Серпиков Владимир Владимирович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	31.10.2012 г.	-	

27.	Общество с ограниченной ответственностью «Инвестиционная компания «Гудачермет»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	25.09.2006 г.	-	
28.	Маркин Андрей Владимирович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	22.11.2010 г.	-	
29.	Закрытое акционерное общество «Сибирские ресурсы»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	25.09.2006 г.	-	
30.	Матыленко Дмитрий Юрьевич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	26.07.2011 г.	-	
31.	Общество с ограниченной ответственностью «Круглыйгорский ГОК»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	25.09.2006 г.	-	
32.	Адамов Сергей Николаевич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	25.09.2006 г. 18.10.2012 г.	-	
33.	Общество с ограниченной ответственностью Торговый дом «Кемерово-Коке»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	25.09.2006 г.	-	
34.	Паршуков Алексей Геннадьевич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.06.2012 г.	-	
35.	Закрытое акционерное общество «КРОНТИФ-ЦЕНТР»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.08.2007 г.	-	
36.	Общество с ограниченной ответственностью «Разрез Абынский»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	03.08.2008 г.	-	
37.	Калмыков Денис Анатольевич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	03.08.2008 г. 09.11.2012 г.	-	

38.	Общество с ограниченной ответственностью «464 Комбинат нерудных ископаемых»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	19.08.2008 г.	-	
39.	Поляков Андрей Константинович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	19.08.2008 г.	-	
40.	Открытое акционерное общество «Илекинский завод «Котельно-вспомогательного оборудования и трубопроводов»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	19.08.2008 г.	-	
41.	Кропотов Валерий Петрович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	29.06.2012 г.	-	
42.	Закрытое акционерное общество «Газское предприятие тепловых сетей»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	19.08.2008 г.	-	
43.	Машков Дмитрий Евгеньевич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	19.08.2008 г.	-	
44.	Общество с ограниченной ответственностью «Чермет-Медиа»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	19.08.2008 г.	-	
45.	Казенная Ирина Валерьевна	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	09.10.2012 г.	-	
46.	Общество с ограниченной ответственностью «Метспиком»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	19.08.2008 г.	-	
47.	Ефимов Павел Алексеевич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	19.08.2008 г.	-	
48.	Industrial Metallurgical Trading SA	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	23.08.2010 г.	-	



49. Жуя Мария	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	03.04.2012 г.	-	
50. Перев Сергей Викторович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	19.10.2012 г.	-	
51. Дьяков Сергей Николаевич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	18.10.2012 г.	-	
52. Астапенко Наталья Борисовна	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	18.10.2012 г.	-	
53. Морозов Вячеслав Павлович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	18.10.2012 г.	-	
Аринчева Лариса Владимировна	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	18.10.2012 г.	-	
Фролов Сергей Владимирович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	18.10.2012 г.	-	
Щендрович Александр Григорьевич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	18.10.2012 г.	-	
Общество с ограниченной ответственностью «Шахта им. С.Д. Тихова»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	02.10.2010 г.	-	
Пасанов Юрий Михайлович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	22.03.2011 г.	-	
Общество с ограниченной ответственностью «Кокс-Майнинг»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	22.03.2011 г.	-	
P T W Ltd	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	02.12.2011 г.	-	

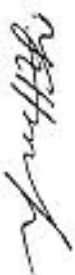
	общество			
Йорк Цай	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	02.12.2011 г.	-	
Общество с ограниченной ответственностью «Шахта «А.дыкаевская»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	09.11.2012 г.	-	

### 13. Информация об экологической деятельности

тыс.руб.						
№ п/п	Наименование направлений природоохранной деятельности	Текущие (эксплуатационные) затраты	Оплата услуг природоохранного назначения	Затраты на капитальный ремонт основных фондов по охране окружающей среде	Капитальные вложения в основные фонды по охране окружающей среды	Выручка от продажи побочной продукции
	Всего:	182213,39	3182,57	6134,60	1096579	8434,58
1.	На охрану атмосферного воздуха и предотвращение изменения климата	1240,22	6,798			
2.	На сбор и очистку сточных вод	3519,02	1666,71			
3.	На обращение с отходами	176497,31	1370,23	6134,60	10965,79	8434,58

4.	На защиту окружающей среды от шумового, вибрационного и других видов физического воздействия	665,83	18,83			
5.	На другие направления деятельности в сфере охраны окружающей среды	291	120			

Главный бухгалтер



Т.Н. Клемезь