Общество с ограниченной ответственностью
«Ржев – аудит»
Юридический адрес: 172386, Тверская область, г. Ржев, ул. Республиканская, 11/30.
Почтовый адрес: 172386, Тверская область, г. Ржев, ул. Республиканская, 11/30.
Телефоны: (48 – 232) 6 – 52 – 68. Факс: (48 – 232) 6 – 52 – 68.
E-mail: audit. rzhev @ mail.ru
ИНН 6914009913, КПП 691401001, ОКВЭД 74.12.1, 74.12.2, ОКАТО 28445000000, ОКОПФ 65

ООО «Ржев – аудит»

Аудиторское заключение

по бухгалтерской отчетности
Открытого акционерного общества

«Научно- исследовательский институт цементной промышленности

«НИИЦемент »

за 2011 год

Акционерам
ОАО «НИИЦЕМЕНТ»

Ржев

2012 год

Аудиторское заключение составлено аудиторской организацией при следующих обстоятельствах:

аудит проводился в отношении полного комплекта годовой бухгалтерской отчетности, состав которой установлен Федеральным законом «О бухгалтерском учете»;

бухгалтерская отчетность составлена руководством аудируемого лица в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности;

условия аудиторского задания в части ответственности руководства аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность соответствуют требованиям правил отчетности;

помимо аудита бухгалтерской отчетности нормативные правовые акты не предусматривают обязанность аудитора провести дополнительные процедуры в отношении этой отчетности.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Сведения об аудируемом лице

Наименование:
Открытое акционерное общество «НИИЦЕМЕНТ»
Местонахождение:
142101, г. Московская обл., г. Подольск., ул. Плещеевская д.15

Государственная регистрация: Открытое акционерное общество «Научно-исследовательский институт цементной промышленности «НИИЦемент» (ОАО «НИИЦЕМЕНТ») зарегистрировано Государственным учреждением Московская регистрационная палата 24 июля 1995 года № 018.377.

Основной государственный регистрационный номер – 1027700589718 (Свидетельство серии 77 № 010344253 от 30 декабря 2002 года).

ИНН/КПП 7718115530 / 503601001 - Свидетельство о постановке на учет российской организации в налоговом органе по месту нахождения на территории РФ серии 50 № 011290849 выдано МРИ ФНС №5 по Московской области.

Сведения об аудиторской фирме

Наименование:
Общество с ограниченной ответственностью «Ржев-аудит»
Местонахождение:
172386, Тверская обл., г. Ржев, ул. Республиканская, 11/30.
Государственная регистрация:
Свидетельство о регистрации: № 739, выданное 30 января 2002 года, зарегистрировано Администрацией г. Ржева Тверской области.

Основной государственный регистрационный номер – 1026901858631.

Членство в СРО:
Свидетельство о членстве в Некоммерческом партнерстве «Аудиторская палата России» № 6061 от 28 декабря 2009 года.

Полис страхования гражданской ответственности при осуществлении профессиональной деятельности аудиторов СОАО «ВСК» № 1219137001411.
Срок действия договора страхования с 15 апреля 2012 г. по 14 апреля 2013 г.
Ретроспективный период страхования с 03 ноября 2010 г. по 14 апреля 2012 г.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности организации ОАО «НИИЦЕМЕНТ».

Бухгалтерская отчетность ОАО «НИИЦЕМЕНТ» состоит из:
- Бухгалтерского баланса на 31 декабря 2011 года;
- Отчета о прибылях и убытках за 2011 год;
- Отчета об изменении капитала за 2011 год;
- Отчета о движении денежных средств за 2011 год;
- Пояснительной записки.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

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

Ответственность аудитора

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

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

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

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

Основание для выражения мнения с оговоркой

Вместе с тем мы не наблюдали за проведением инвентаризации товарно-материальных запасов и затрат в незавершенном производстве по состоянию на 31 декабря 2011 года, так как эта дата предшествовала дате привлечения нас в качестве аудиторов организации (договор № 42 от 02.04.2012 г.).

Мнение с оговоркой

По нашему мнению, за исключением влияния на бухгалтерскую отчетность обстоятельств, изложенных в части, содержащей основание для выражения мнения с оговоркой, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации Открытого акционерного общества «Научно-исследовательский институт цементной промышленности «НИИЦемент » по

состоянию на 31 декабря 2011 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2011 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

<u>Руководитель аудиторской организации:</u>
Генеральный директор
ООО «Ржев-аудит» **Маслакова Е.Н.**

Дата выдачи аудиторского заключения: 06 июня 2012 г.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2011 г.

	Коды		
Форма по ОКУД	0710001		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2011
по ОКПО	00284339		
ИНН	7718115530		
по ОКВЭД	73.10		
по ОКОПФ / ОКФС	47	16	
по ОКЕИ	384		

Организация **Открытое акционерное общество "Научно-исследовательский институт цементной промышленности "НИИЦемент"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Наука**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытое акционерное / частная

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

142101, Московская обл, Подольск г, Плещеевская ул, дом № 15

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	8	11	13
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Основные средства	1130	16 242	16 741	22 459
	Доходные вложения в материальные ценности	1140	-	-	-
	Финансовые вложения	1150	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1160	-	-	536
	Прочие внеоборотные активы	1170	-	-	395
	Итого по разделу I	1100	16 251	16 752	23 403
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	18 526	16 321	9 792
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	20	-	27
	Дебиторская задолженность	1230	26 102	23 118	18 958
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	150	150	150
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	326	1 143	2 729
	Прочие оборотные активы	1260	3 216	865	1 197
	Итого по разделу II	1200	48 339	41 597	32 853
	БАЛАНС	1600	64 590	58 349	56 256

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	7	7	7
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	10 706	10 706	10 706
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(6 513)	(6 080)	(6 115)
	Итого по разделу III	1300	4 200	4 632	4 598
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	136	136	136
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	136	136	136
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	527	867	1 117
	Кредиторская задолженность	1520	59 727	52 713	50 405
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	60 254	53 580	51 522
	БАЛАНС	1700	64 590	58 349	56 256

Руководитель _____ (подпись) Фежделюк Дмитрий Сергеевич (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) Салыкова Айымгуль (расшифровка подписи)

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2009 г.	Изменения капитала за 2010 г.		На 31 декабря 2010 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	4 632	4 632
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	4 632	4 632
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	(6 080)	(6 080)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	(6 080)	(6 080)
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

Отчет о прибылях и убытках

за Январь - Декабрь 2011г.

		Коды		
Форма по ОКУД		0710002		
Дата (число, месяц, год)		31	12	2011
Организация	Открытое акционерное общество "Научно-исследовательский институт цементной промышленности "НИИЦемент"	по ОКПО	00284339	
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7718115530	
Вид экономической деятельности	Наука	по ОКВЭД	73.10	
Организационно-правовая форма / форма собственности	Открытое акционерное / частная	по ОКОПФ / ОКФС	47	16
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384	

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011г.	За Январь - Декабрь 2010г.
	Выручка	2110	21 321	23 312
	Себестоимость продаж	2120	(4 438)	(5 496)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	16 883	17 816
	Коммерческие расходы	2210	(44)	-
	Управленческие расходы	2220	(21 159)	(22 549)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(4 320)	(4 733)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	3	5
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	5 349	14 632
	Прочие расходы	2350	(1 416)	(9 343)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(384)	561
	Текущий налог на прибыль	2410	(77)	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(181)	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	(311)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(461)	250

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	-	10 706
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(461)	10 956
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ Фежделюк Дмитрий Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Салыкова Айымгуль
(подпись) (расшифровка подписи)

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2011г.

				Коды
Форма по ОКУД				0710003
Дата (число, месяц, год)	31	12	2011	
по ОКПО				00284339
ИНН				7718115530
по ОКВЭД				73.10
по ОКОПФ / ОКФС	47	16		
по ОКЕИ				384

Организация Открытое акционерное общество "Научно-исследовательский институт цементной промышленности "НИИЦемент"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Наука

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытое акционерное / частная

Единица измерения: в тыс. рублей

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	-	-	-	-	-	-
За 2010 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	10 706	-	-	10 706
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	10 706	X	-	10 706
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	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2010 г.	3200	7	-	10 706	-	(6 080)	4 633
За 2011 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
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	-	-	-	-	433	433
в том числе: убыток	3321	X	X	X	X	433	433
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-

дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2011 г.	3300	7	-	10 706	-	(6 688)	4 025

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Чистые активы	3600	-	-	-

Руководитель _____ Фежделюк Дмитрий Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Салыкова Айымгуль
(подпись) (расшифровка подписи)

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

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2011
Организация: Открытое акционерное общество "Научно-исследовательский институт цементной промышленности "НИИЦемент"	по ОКПО	00284339		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7718115530		
Вид экономической деятельности: Наука	по ОКВЭД	73.10		
Организационно-правовая форма / форма собственности: Открытое акционерное общество / частная	по ОКОПФ / ОКФС	47	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011г.	За Январь - Декабрь 2010г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	54 248	41 598
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	25 384	41 429
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	28 864	169
Платежи - всего	4120	(55 065)	(43 183)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(41 878)	(31 978)
в связи с оплатой труда работников	4122	(6 039)	(5 725)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль	4124	(44)	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(7 104)	(5 480)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(817)	(1 585)
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	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(340)	(250)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011г	За Январь - Декабрь 2010г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, вескелей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на выплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(817)	(1 585)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 143	2 729
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	326	1 144
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ Фежделюк Дмитрий Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Салыкова Айымгуль
(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2012 г.

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		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2011 г.	13	(2)	-	-	-	(3)	-	-	-	13	(5)
	5110	за 2010 г.	13	(2)	-	-	-	(2)	-	-	-	13	(2)
в том числе: Исключительное право владельца на	5101	за 2011 г.	13	(2)	-	-	-	(3)	-	-	-	13	(5)
	5111	за 2010 г.	13	(2)	-	-	-	(2)	-	-	-	13	(2)

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	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные	5200	за 2011 г.	22 441	(5 701)	25	-	-	(524)	-	-	22 467	(6 224)
	5210	за 2010 г.	30 101	(7 642)	2 987	(10 646)	2 596	(655)	-	-	22 441	(5 701)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2011 г.	273	(60)	-	-	-	(76)	-	-	273	(136)
	5211	за 2010 г.	668	(445)	19	(414)	414	(29)	-	-	273	(60)
Транспортные средства	5202	за 2011 г.	-	-	25	-	-	(4)	-	-	25	(4)
	5212	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2011 г.	2 410	(1 501)	-	-	-	(246)	-	-	2 410	(1 747)
	5213	за 2010 г.	2 432	(1 410)	150	(172)	163	(250)	-	-	2 410	(1 501)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5214	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	5205	за 2011 г.	19 757	(4 140)	-	-	-	(198)	-	-	19 757	(4 338)
	5215	за 2010 г.	27 000	(5 787)	2 817	(10 060)	2 019	(372)	-	-	19 757	(4 140)
Другие виды основных средств	5206	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5216	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности -	5220	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	5240	за 2011 г.	-	25	-	(25)	-
	5250	за 2010 г.	-	-	-	-	-
в том числе: а/м ВАЗ-21102	5241	за 2011 г.	-	25	-	25	-
	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	25	-
в том числе: ВАЗ - 21102 М806АХ97 инв. №132	5261	25	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

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	12 712	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287			

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2011 г.	16 321	-	10 438	(8 234)	-	-	X	18 526	-
	5420	за 2010 г.	-	-	16 321	-	-	-	X	16 321	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2011 г.	7 301	-	4 905	(3 752)	-	-	-	8 454	-
	5421	за 2010 г.	-	-	7 301	-	-	-	-	7 301	-
Готовая продукция	5402	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2011 г.	9 020	-	5 490	(4 438)	-	-	-	10 072	-
	5425	за 2010 г.	-	-	9 020	-	-	-	-	9 020	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2011 г.	-	-	44	(44)	-	-	-	-	-
	5426	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе	5407	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	
					поступление		выбыло					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты 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.	23 118		4 543	3	(84 061)	-	-	-	27 664	-
	5530	за 2010 г.	-	-	14 270	-	(8 848)	-	-	-	23 118	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2011 г.	12 302	-	942	-	(18 547)	-	-		13 244	-
	5531	за 2010 г.	-	-	12 302	-	-	-	-	-	12 302	-
Авансы выданные	5512	за 2011 г.	8 737	-	3 918	-	(21 510)	-	-	-	12 655	-
	5532	за 2010 г.	-	-	8 737	-	-	-	-	-	8 737	-
Прочая	5513	за 2011 г.	2 079	-	(317)	3	(44 004)	-	-	-	3 179	-
	5533	за 2010 г.	-	-	(6 769)	-	(8 848)	-	-	-	2 079	-
	5514	за 2011 г.	-	-	-	-		-	-	-	-	-
	5534	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2011 г.	23 118	-	4 543	3	(84 061)	-	-	X	27 664	-
	5520	за 2010 г.	-	-	14 270	-	(8 848)	-	-	X	23 118	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	31 декабря 201		31 декабря 201		31 декабря 200	
		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		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат		
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.	52 713	14 728	9	(29 373)	(5 311)	-	32 766
	5580	за 2010 г.	-	52 683	30	-	-	-	52 713
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2011 г.	46 263	12 276	-	(27 418)	(3 140)	-	28 677
	5581	за 2010 г.	-	46 263	-	-	-	-	47 257
авансы полученные	5562	за 2011 г.	4 122	1 994	-	(1 182)	(2 169)	-	2 765
	5582	за 2010 г.	-	4 122	-	-	-	-	4 122
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2011 г.	964	458	9	(323)	-	-	1 108
	5583	за 2010 г.	-	934	30	-	-	-	964
кредиты	5564	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2011 г.	867	-	-	(340)	-	-	527

	5585	за 2010 г.	-	867	-	-	-	-	867
прочая	5566	за 2011 г.	497	-	-	(110)	(3)	-	384
	5586	за 2010 г.		497	-	-	-		570
	5567	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2011 г.	52 713	14 728	9	(29 373)	(5 311)	X	32 766
	5570	за 2010 г.	-	52 683	30	-	-	X	52 713

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2011 г.	за 2010 г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	-	-
Итого по элементам	5660	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	2 205	16 321
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 205	16 321

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ за 2011 год
ОАО «Научно-исследовательский институт цементной промышленности «НИИЦемент»

ОАО «Научно-исследовательский институт цементной промышленности «НИИЦемент» - частной формы собственности, основной вид деятельности - наука. Уставный капитал – 150050 руб.

Участия в совместной деятельности не принимает.

Государственной помощи на развитие науки не привлекалось.

Кредитов и займов не имеем.

Бухгалтерская отчетность формируется исходя из Федерального закона от 21.11.96г. №129-ФЗ, Положениия по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.98г. №34н, Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ1/18), утвержденным Приказом Минфина России от 09.12.98г. №60.

УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА ДЛЯ ЦЕЛЕЙ НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ.

1. Моментом определения налоговой базы для НДС является момент отгрузки товаров (выполненные работы, оказанные услуги).
2. В целях исчисления налога на прибыль применять метод начисления.
3. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы.
4. Амортизация по основным средствам ведется линейным способом.
5. Объекты ОС стоимостью не более 40000руб. за единицу списываются на затраты (расходы на продажу) по мере ввода их в эксплуатацию.
6. Стоимость нематериальных активов погашается линейным способом исходя из норм, по сроку полезного использования. Если срок полезного использования нематериального актива документацией не определен, то он устанавливается на период – 10 лет.

Финансовый результат деятельности предприятия.

По результатам хозяйственной деятельности предприятия за 2011 год доходы составили 21321,2 тыс. руб., в том числе от аренды 15520,0 тыс. руб., от научной деятельности 5801,2,0 тыс. руб. . Получен убыток по бухгалтерскому учету 186,0 тыс. руб., по налоговому учету прибыль 383,7 тыс. руб.

Генеральный директор **Фежделюк Д.С.**

Главный бухгалтер **Салыкова А.**