

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
АО «Центральное конструкторское бюро машиностроения»

ЗА 2016 ГОД

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Центральное конструкторское бюро машиностроения» за 2016 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации и отраслевыми Методическими рекомендациями о порядке формирования показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Полное фирменное наименование Общества:

на русском языке – Акционерное общество «Центральное конструкторское бюро машиностроения»;
на английском языке – Joint Stock Company «Central Design Bureau of Machine Building».

Сокращенное фирменное наименование Общества:

на русском языке – АО «ЦКБМ»;
на английском языке – JSC «CDBMB».

АО "ЦКБМ" создано посредством реорганизации путем преобразования ФГУП.

Федеральная налоговая служба 19 августа 2008 года зарегистрировала АО «ЦКБМ» как юридическое лицо, созданное путем реорганизации в форме преобразования с присвоением ОГРН 1089847327415 (Свидетельство серия 78 №006808665).

19.08.2008 г. АО «ЦКБМ» было поставлено на налоговый учет с присвоением ему ИНН 7806394392, КПП 780601001 (Свидетельство серия 78 №006808667).

Сведения о выпуске ценных бумаг (акций Общества (Утверждено решением Совета директоров АО "ЦКБМ", принятым 29 августа 2008 г., протокол от 29 августа 2008г. № 1):

акции (именные) обыкновенные, бездокументарная форма;

номинальная стоимость - 1 (один) рубль каждая;

количество - 854 258 962 (восемьсот пятьдесят четыре миллиона двести пятьдесят восемь тысяч девятьсот шестьдесят две) штуки;

способ размещения - приобретение акций акционерного общества Российской Федерацией при преобразовании в акционерное общество государственного предприятия в процессе приватизации.

На основании Приказа Регионального отделения ФСФР в Северо-Западном федеральном округе (№1434лзи и №1435лзи от 23.09.2008) произведена государственная регистрация выпуска ценных бумаг и отчета об итогах выпуска ценных бумаг с присвоением выпуску государственного регистрационного номера 1-01-04617-D.

На основании передаточного распоряжения собственника от 01.10.2009г. 05.10.2009г. произошел переход прав собственности на 854 258 962 (восемьсот пятьдесят четыре миллиона двести пятьдесят восемь тысяч девятьсот шестьдесят две) обыкновенные именные акции АО «ЦКБМ» от АО «Атомэнергопром» к АО «Атомэнергомаш» по договору мены согласно Уведомлению о выполнении операции в реестре АО «ЦКБМ» (исх. №3783-ЦО-09/СВР-0006 от 05.10.2009г.).

Регистратор Эмитента: Акционерное общество «Регистраторское общество «СТАТУС» (АО «СТАТУС», ОГРН 1027700003924, адрес местонахождения: 109544, Российская Федерация, г. Москва, ул. Новорогожская, д. 32, стр. 1, номер лицензии на осуществление деятельности по ведению реестра: № 10-000-1-00304, дата выдачи лицензии: 12.03.2004 без ограничения срока действия, наименование органа выдавшего лицензию: ФСФР России.

Наименование, адрес местонахождения и почтовый адрес структурного подразделения регистратора, осуществляющего обслуживание эмитента, адрес офиса, обслуживающего эмитента: Санкт-Петербургский филиал Акционерного общества «Регистраторское общество «СТАТУС», 197046, Российская Федерация, Санкт-Петербург, ул. Чапаева, д. 9, лит. А.

Сведения о собственнике:

Единственным акционером Общества является Акционерное общество «Атомное и энергетическое машиностроение» (АО «Атомэнергомаш»).

Свидетельство о регистрации: от 29.03.2006 года №008387114, выдано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве, ОГРН 1067746426439.

Местонахождение: 119017, г. Москва, ул. Б. Ордынка, дом 24

По состоянию на 31.12.2016 г. в реестре акционеров Акционерного общества «Центральное конструкторское бюро машиностроения» изменений не произведено.

Организационно-правовые реквизиты АО «ЦКБМ»:

- ОГРН 1089847327415
- ИНН /КПП 7806394392/780601001, 783450001,
- ОКПО 08624639
- ОКАТО 40262566000
- ОКТМО 40306000000
- ОКОГУ 4210008
- ОКФС 16
- ОКОПФ 1 22 67

Место нахождения (юридический адрес) АО «ЦКБМ» - 190020, Санкт-Петербург, набережная Обводного канала, дом № 138, корпус 1, лит. «Б»

Общество имеет филиал: Филиал Акционерного общества «Центральное конструкторское бюро машиностроения» - «ЦКБМ 2»

Место нахождения филиала «ЦКБМ 2» - 188540, Россия, г. Сосновый Бор, Ленинградской области, ул. Профсоюзная, д.7

Адрес сайта АО «ЦКБМ»: www.ckbm.ru

Адрес электронной почты: postbox@ckbm.ru

Основными видами деятельности Общества (в соответствии с его Уставом) являются:

1. Конструирование, изготовление, модернизация и ремонт, в том числе в оборонных целях:

- атомных станций (блоков атомных станций);
- сооружений, комплексов, установок с ядерными материалами, предназначенных для производства, переработки, транспортирования ядерного топлива и ядерных материалов;
- сооружений и комплексов с экспериментальными ядерными реакторами (включая стенды - прототипы ядерных реакторов судов);
- сооружений и комплексов с исследовательскими ядерными реакторами;
- стационарных объектов и сооружений, предназначенных для хранения ядерных материалов, радиоактивных веществ и отходов;
- дистанционно-управляемых перегрузочных машин и механизмов;
- главных циркуляционных насосов ГЦНА, электронасосов для перекачки радиоактивных отходов БЭНГ, электронасосов дренажа топливного бассейна БЭН и других типов;
- насосного оборудования ядерных энергетических установок военного назначения;
- оборудования для объектов использования атомной энергии;
- насосного оборудования для химической и металлургической промышленности, насосов общепромышленного назначения.

2. Управление ресурсными характеристиками поставленного оборудования.

3. Эксплуатация блоков атомных станций в части выполнения работ и предоставления услуг эксплуатирующей организации.

4. Деятельность по использованию ядерных материалов и радиоактивных веществ при проведении работ по использованию атомной энергии в оборонных целях.

Виды деятельности АО «ЦКБМ» (по ОКВЭД):

28.12 (основной)	Производство гидравлического и пневматического силового оборудования
28.13	Производство прочих насосов и компрессоров
28.9	Производство прочих машин специального назначения
33.12	Ремонт машин и оборудования
35.11.3	Производство электроэнергии атомными электростанциями, в том числе деятельность по обеспечению работоспособности электростанций
71.12.12	Разработка проектов промышленных процессов и производств, относящихся к электротехнике, электронной технике, горному делу, химической технологии, машиностроению, а также в области промышленного строительства, системотехники и техники безопасности
71.20	Технические испытания, исследования, анализ и сертификация
71.20.9	Деятельность по техническому контролю, испытаниям и анализу прочая
72.19	Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие
84.22	Деятельность, связанная с обеспечением военной безопасности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность АО «ЦКБМ» включает показатели деятельности всех филиалов и иных подразделений, а именно: филиал «ЦКБМ 2», с имуществом, выделенным на отдельный баланс.

Среднегодовая численность работающих в АО «ЦКБМ»:

- за 2016 год составила 993 чел.
- за 2015 год составила 1075 чел.
- за 2014 год составила 1174 чел.

Органами управления Общества в соответствии с его Уставом являются:

- Общее собрание акционеров;
- Генеральный директор (единоличный исполнительный орган) - Сергеев Евгений Дмитриевич.

В соответствии с абз.2 п.1 ст.64 Федерального закона «Об акционерных обществах» функции Совета директоров Общества осуществляет Общее собрание акционеров Общества.

Внутренний контроль совершаемых фактов хозяйственной жизни осуществляется в соответствии с внутренними документами и локальными нормативными актами Общества.

По результатам проводимого единственным акционером Акционерного общества «Центральное конструкторское бюро машиностроения» конкурса, был утвержден аудитор АО «ЦКБМ» на 2016 год – ООО «Нексия Пачоли».

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

При ведении бухгалтерского учета АО «ЦКБМ» руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность АО «ЦКБМ» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности

2.1. Активы, обязательства и операции в иностранных валютах

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

Курсы основных иностранных валют составили:

Валюта	на 31 декабря 2014 г	на 31 декабря 2015 г	на 31 декабря 2016 г
Доллар США	56,2584	72,8827	60,6569
ЕВРО	68,3427	79,6972	63,8111

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

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

Дебиторская и кредиторская задолженность покупателей и заказчиков, авансы по договорам на выполнение работ, оказание услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления (более 12 месяцев) классифицируются организацией как краткосрочная задолженность, вне зависимости от срока ее обращения (погашения).

Дебиторская и кредиторская задолженность признается в Организации краткосрочной, если срок ее погашения не более 12 месяцев после отчетной даты или продолжительности операционного цикла, если он превышает 12 месяцев. При этом под операционным циклом понимается длительность производственного периода изготовления продукции (выполнения работ, оказания услуг). Остальная дебиторская и кредиторская задолженность Организации является долгосрочной.

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

Долгосрочная дебиторская задолженность отражается по группе статей «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса.

Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств независимо от срока их погашения отражаются отдельной статьей в группе статей «Основные средства» бухгалтерского баланса.

Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам по договорам приобретения и создания объектов нематериальных активов средств, независимо от срока их погашения отражаются по статье «Нематериальные активы» бухгалтерского баланса. Сумма таких авансов подлежит раскрытию в Пояснении к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах

Авансы, выданные подрядчикам по НИОКР, независимо от срока их погашения отражаются по статье «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса. Сумма таких авансов подлежит раскрытию в Пояснении к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах. В бухгалтерской (финансовой) отчетности информация о дебиторской и кредиторской задолженности, относящаяся к одному контрагенту, отражается развернуто.

Исходя из требования осмотрительности, Организация осуществляет начисление резерва по сомнительным долгам. Порядок начисления резерва по сомнительным долгам отражен в Приложении №3 к учетной политике. Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе Организации с учетом (за вычетом) начисленного резерва по сомнительным долгам.

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

2.3. Нематериальные активы

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

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

Амортизация по НМА с определенным сроком полезного использования осуществляется линейным способом. Общество установило сроки полезного использования нематериальных активов, представленные в таблице 2.3.1

Таблица 2.3.1.

Группы нематериальных активов	Сроки полезного использования нематериальных активов (число лет)
Изобретения, промышленные образцы, полезные модели	1-10
Программы для ЭВМ, базы данных	-
Товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	1-9
Топология интегральных микросхем	-
Селекционные достижения	-
Деловая репутация организации	-
Лицензии (кроме лицензий на пользование недрами)	-
Лицензии на пользование недрами	-
Прочие	10

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

2.4. Основные средства

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

Активы, в отношении которых выполняются условия признания объектов основных средств и стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

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

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

Амортизация объектов основных средств производится исходя из срока их полезного использования линейным способом.

Общество установило следующие сроки полезного использования объектов основных средств, представленные в таблице 2.4.1.

Таблица 2.4.1.

Наименование показателя	Сроки полезного использования объектов основных средств (число лет)	
	до 1 января 2002 г.	с 1 января 2002 г.
Здания	1-833	8-10
Сооружения и передаточные устройства	1-100	1-100
Машины и оборудование	1-40	1-22
Транспортные средства	1-7	1-9
Другие виды основных средств	1-11	1-22
Земельные участки	-	-

Не подлежат амортизации следующие объекты ОС:

- земельные участки;
- объекты природопользования;
- объекты, находящиеся на консервации сроком более 3 месяцев;
- объекты жилищного фонда, введенные в эксплуатацию до 1 января 2006 г. (по таким объектам, приобретенным начиная с 1 января 2006 г., амортизация начисляется в общем порядке);
- полностью амортизированные объекты, не списанные с баланса.

Основные средства, полученные в аренду, учитываются на забалансовом счете «Арендованные основные средства» по договорной или иной, согласованной сторонами стоимости.

2.5. Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы

Списание расходов по каждой выполненной научно-исследовательской, опытно-конструкторской, технологической работе производится линейным способом.

2.6. Запасы

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

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

2.7. Незавершенное производство

К незавершенному производству организации относится продукция (работы), не прошедшая всех стадий (фаз, переделов), предусмотренных технологическим процессом, а также изделия неукomплектованные, не прошедшие испытания и технической приемки.

Оценка незавершенного производства производится по фактической производственной себестоимости.

2.8. Финансовые вложения

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском учете и в бухгалтерской (финансовой) отчетности по первоначальной стоимости, представляющей фактически затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, переоцениваются по текущей рыночной стоимости на конец отчетного периода. Разница между оценкой таких финансовых вложений на текущую отчетную дату и предыдущей их оценкой относится на прочие расходы и доходы. Указанную корректировку Общество производит ежеквартально.

По долговым ценным бумагам (векселя, облигации), приобретенным с дисконтом, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, Обществом производится равномерное (ежемесячное) признание дохода в виде разницы между первоначальной и номинальной стоимостью долговых ценных бумаг в течение срока их обращения.

Финансовые вложения, по которым на отчетную дату существуют условия устойчивого существенного снижения стоимости, отражены в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости за минусом резерва под обесценение финансовых вложений. Резерв под обесценение финансовых вложений создается один раз в год по результатам инвентаризации по состоянию на 31 декабря отчетного года. При определении величины резерва Обществом, на основании доступной информации, определена расчетная стоимость финансовых вложений, имеющих признаки устойчивого снижения стоимости, и на сумму превышения учетной (балансовой) стоимости данных вложений над их расчетной стоимостью создан резерв под обесценение финансовых вложений. Изменения резерва по результатам инвентаризации по состоянию на 31 декабря отчетного года отнесены на прочие расходы и доходы.

Ценные бумаги (кроме индивидуально идентифицируемых, включая векселя и депозитные сертификаты), не имеющие рыночной стоимости, оцениваются в бухгалтерском учете при выбытии по их видам способом ФИФО. Иные финансовые вложения (включая индивидуально идентифицируемые ценные бумаги, такие как векселя и депозитные сертификаты), по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются при выбытии по первоначальной стоимости каждой единицы.

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется Организацией исходя из последней оценки.

Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

2.9. Займы и кредиты

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

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

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

2.10. Отложенные налоги

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

2.11. Выручка, прочие доходы

Выручка от продажи товаров (продукции) и оказания услуг признается по мере отгрузки товаров (продукции) покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акциза, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей.

В отчете о финансовых результатах следующие виды прочих доходов и расходов показываются свернуто:

- 1) доходы и расходы в виде курсовых разниц;
- 2) доходы и расходы от операций купли-продажи иностранной валюты;
- 3) отчисления в оценочные резервы и доходы в виде сумм восстановленных оценочных резервов;
- 4) доходы и расходы от переоценки ценных бумаг по рыночной стоимости;
- 5) доходы и расходы от выбытия объектов основных средств, объектов незавершенного строительства за исключением выбытия в результате купли-продажи указанных объектов;
- 6) дивиденды, полученные за минусом суммы налога на прибыль, удерживаемого налоговым агентом согласно законодательству Российской Федерации;
- 7) доходы и расходы от выбытия долговых ценных бумаг, не приводящего к увеличению (уменьшению) капитала;
- 8) доходы и расходы по производным финансовым инструментам, связанным с одним объектом хеджирования.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления признается в бухгалтерском учете по мере готовности работы, услуги, продукции.

Объектом учета выручки от реализации товаров, работ и услуг «по мере готовности» признается отдельный этап договора (единица поставочной позиции спецификации договора), предметом которого является выполнение работ. Выручка от реализации товаров, работ и услуг признается «по мере готовности» и отражается в бухгалтерском учете с использованием счета 46 «Выполненные этапы по незавершенным работам с учетом сумм налога на добавленную стоимость, причитающихся к получению от заказчика», в случае соответствия объекта учета следующим критериям:

Длительность выполнения этапа работ (изготовления единицы поставочной позиции спецификации договора), в соответствии с условиями договора, составляет срок более одного года.

Длительность этапа выполнения работ (изготовления единицы поставочной позиции спецификации договора) обоснованна техническим заключением.

Этап работ по договору (единица поставочной позиции спецификации договора) не должен относиться к контрактам ГОЗ и ФЦП.

Признание выручки в отчетном периоде производится по доле понесенных затрат на отчетную дату в общей сумме затрат, предусмотренных в плановой калькуляции этапа выполнения работ (единицы поставочной позиции спецификации договора) и рассчитывается по формуле:

$$Bo = (Po * Vd) / Rd,$$
 где

Bo – выручка отчетного периода с НДС;

Po – затраты основного производства, понесенные на отчетную дату, которые рассчитываются как общая сумма фактических затрат, понесенных по этапу выполнения работ (единицы поставочной позиции спецификации договора) на отчетную дату за минусом затрат, по которым в предыдущих периодах признана выручка;

Rd – общая сумма затрат, предусмотренных в плановой калькуляции этапа выполнения работ (единицы поставочной позиции спецификации договора);

Vd – выручка по этапу выполнения работ договора (единицы поставочной позиции спецификации договора) в целом.

2.12. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы, прочие расходы

Формирование себестоимости продукции (работ, услуг) производится в разрезе объектов калькулирования, т.е. в разрезе номенклатуры продукции (работ, услуг).

В организации принимается позаказный метод учета затрат на производство, для чего при заключении хозяйственного договора плановые службы открывают соответствующий заказ с присвоением ему определенного номера в целях облегчения ведения управленческого учета.

Заказ может быть открыт и в разрезе других объектов учета (отдел, цех, лаборатория, продукт, товар и т.п.), а также:

- в целях ведения внутрихозяйственного расчета,
- в случаях, когда это необходимо по требованию Заказчика,
- в случаях, когда этого требует существующий порядок налогообложения по разным ставкам налога на добавленную стоимость.

В течение отчетного периода по дебету учета затрат на производство собираются текущие затраты отчетного периода.

Аналитический учет косвенных расходов (Общехозяйственные расходы, расходы обслуживающих производств и хозяйств) ведется по статьям расходов в целях возможности их анализа и планирования в будущих периодах.

Для целей бухгалтерского учета затрат, включаемых в себестоимость продукции, применяются отраслевые «Методические рекомендации по планированию, учету и калькулированию себестоимости научно-технической продукции, создаваемой организациями Росатома».

Списание затрат, собранных за отчетный период на счете 25 «Общепроизводственные расходы», производится ежемесячно по-заказно в дебет счета 20 «Основное производство» пропорционально основной заработной плате персонала (Д 20 К 70).

Суммы затрат, не подтвержденных актами выполненных работ, формируют незавершенное производство по заказам.

По окончании отчетного месяца коммерческие (44 сч.) и управленческие расходы (26 сч.) ежемесячно списываются в полной сумме на расходы отчетного периода без распределения между объектами калькулирования.

2.13. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (в том числе расходы, лицензии по программным продуктам, программное обеспечение), отражены в отчетности при сроке их списания:

- менее чем через 12 месяцев после отчетного периода – в составе оборотных активов (по статье баланса «Прочие оборотные активы»);
- более 12 месяцев после отчетного периода – в составе внеоборотных активов (по статье баланса «Прочие внеоборотные активы»).

2.14. Движение денежных средств

Отчет о движении денежных средств представляет собой обобщение данных о денежных средствах, а также высоколиквидных финансовых вложениях, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости (далее - денежные эквиваленты). К денежным эквивалентам Организации относятся: открытые в кредитных организациях депозиты на срок не более 3-х месяцев (в том числе, депозиты до востребования);

векселя банков с наивысшими кредитными рейтингами международных рейтинговых агентств (национальный кредитный рейтинг ruA и выше кредитного агентства Moody's, национальный кредитный рейтинг ruAA и выше кредитного агентства Standard & Poor's, национальный кредитный рейтинг AAA (rus) кредитного агентства Fitch, либо соответствующие им внешние кредитные рейтинги), со сроком погашения не более 3-х месяцев с даты покупки (в том числе, со сроком «по предъявлении»).

Денежные потоки Организации подразделяются на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций.

Денежные потоки Организации классифицируются в зависимости от характера операций, с которыми они связаны, а также от того, каким образом информация о них используется для принятия решений пользователями бухгалтерской отчетности организации.

В качестве денежных потоков от текущих операций (помимо денежных потоков, указанных в п. 9 ПБУ 23/2011) Организация в частности, классифицирует:

- платежи налогов и сборов, возврат сумм излишне изысканных налогов, сборов;
- поступление страховой выплаты;
- предоставление средств целевого финансирования;
- перечисление средств на благотворительные цели, добровольных членских взносов в общественные организации и т.д.;
- платежи поставщикам (подрядчикам) в связи с демонтажем и ликвидацией основных средств;

- предоставление ссуд, займов работникам Организации;
- возврат ссуд, займов работниками Организации;
- предоставление беспроцентных займов;
- возврат беспроцентных займов;
- поступление процентов, начисленных на остатки денежных средств, находящихся на расчетных счетах Организации;
- платежи в связи с приобретением активов, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные п. 4 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», и стоимостью не более 40 000 руб. за единицу;
- поступление средств в качестве обеспечения исполнения обязательств по договору аренды, обеспечения выполнения условий конкурса и иные аналогичные обеспечения.

В качестве денежных потоков от финансовых операций (помимо денежных потоков, указанных в п. 11 ПБУ 23/2011) Организация, в частности, классифицирует:

- получение средств целевого финансирования;
- перечисление федеральным государственным унитарным предприятием, права собственника имущества которого осуществляются Корпорацией в соответствии с Федеральным законом "О Государственной корпорации по атомной энергии "Росатом", части прибыли, остающейся в его распоряжении после уплаты налогов и иных обязательных платежей, в доход Корпорации;
- платежи в связи с погашением обязательств по договорам финансовой аренды (лизинга).

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам. Примерами таких денежных потоков являются:

- денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);
- косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее;
- поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях;
- оплата транспортировки грузов с получением эквивалентной компенсации от контрагента.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата. Примерами таких денежных потоков являются:

- покупка и перепродажа финансовых вложений в течение трех месяцев;
- осуществление краткосрочных (до трех месяцев) финансовых вложений за счет заемных средств.

В Отчете о движении денежных средств Организация показывает наличие денежных средств в иностранной валюте по курсу ЦБ РФ, действующему на отчетные даты, а движение денежных средств в иностранной валюте в течение отчетного периода – по курсу ЦБ РФ на даты совершения операций в иностранной валюте.

Движение денежных средств, связанное с покупкой или продажей иностранной валюты отражается в Отчете о движении денежных средств сальдировано. Прибыли и убытки от операций по покупке и продаже иностранной валюты отражаются по строкам «Прочие доходы» и «Прочие расходы» по текущей деятельности Отчета о движении денежных средств.

3. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ С 2016 ГОДА

В учетную политику в 2016 году были внесены следующие изменения:

1. Утвержденные приказом АО «ЦКБМ» от 25.08.2016 года № 37/594-П:

«п. 5.3. «Списание расходов по НИОКР» в редакции: «Списание расходов по каждой выполненной научно-исследовательской, опытно-конструкторской, технологической работе производится на основании решения Комиссии по рассмотрению результатов НИОКР, оформленного соответствующим актом одним из следующих способов:

линейный способ;

способ списания расходов пропорционально объему продукции (работ, услуг).

Срок списания расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам определяется организацией самостоятельно исходя из ожидаемого срока использования полученных результатов научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ, в течение которого организация может получать экономические выгоды (доход), но не более 5 лет. При этом указанный срок полезного использования не может превышать срок деятельности организации.

Списание расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам линейным способом осуществляется равномерно в течение принятого срока.

При способе списания расходов пропорционально объему продукции (работ, услуг) определение суммы расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам, подлежащей списанию в отчетном периоде, производится исходя из количественного показателя объема продукции (работ, услуг) в отчетном периоде и соотношения общей суммы расходов по конкретной научно-исследовательской, опытно-конструкторской, технологической работе и всего предполагаемого объема продукции (работ, услуг) за весь срок применения результатов конкретной работы.

Расходы по НИОКР подлежат списанию на расходы по обычным видам деятельности начиная с 1-го числа месяца, следующего за месяцем, в котором было начато фактическое применение полученных результатов от выполнения указанных работ в производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг), либо для управленческих нужд Организации.

Отражение в учете списания расходов по НИОКР на расходы производится с использованием счета 05 «Амортизация нематериальных активов».

В течение отчетного года списание расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам на расходы по обычным видам деятельности осуществляется равномерно в размере 1/12 годовой суммы независимо от применяемого способа списания расходов.

Изменение принятого способа списания расходов по конкретным научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам в течение срока применения результатов конкретной работы не производится.

В случае прекращения использования результатов конкретной научно-исследовательской, опытно-конструкторской или технологической работы в производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг) либо для управленческих нужд Организации, а также когда становится очевидным неполучение экономических выгод в будущем от применения результатов указанной работы, сумма расходов по такой научно-исследовательской, опытно-конструкторской или технологической работе, не отнесенная на расходы по обычным видам деятельности, подлежит единовременному списанию на прочие расходы отчетного периода на дату принятия Комиссией решения о прекращении использования результатов данной работы.»

4. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ НА 2017 ГОД

Нормативные правовые акты, вступающие в силу в 2017 году и существенно влияющие на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности, за период в котором начнется их применение, не утверждены и не опубликованы.

В учетной политике, применяемой с 2017 года, исходя из требования осмотрительности, объекты незавершенного строительства, оборудования к установке, в отношении которых в установленном порядке принято решение о выбытии (продаже, безвозмездной передаче, ликвидации) в связи с нецелесообразностью их достройки с последующим вводом в эксплуатацию, до момента такого выбытия отражаются в бухгалтерском балансе на конец отчетного периода за вычетом резерва под снижение их стоимости. Резерв под снижение стоимости ОНС определяется как разница между фактической себестоимостью и текущей рыночной стоимостью соответствующих объектов. Оценка текущей рыночной стоимости ОНС производится с учетом выбранного Организацией способа выбытия:

по объектам, предполагаемым в дальнейшем для продажи, текущая рыночная стоимость определяется исходя из возможной цены реализации ОНС за минусом расходов на продажу;

по объектам, в отношении которых принято решение о ликвидации - исходя из рыночной стоимости узлов, деталей, материалов, образующихся от ликвидации ОНС, предназначенных для дальнейшего использования или реализации, за минусом расходов на ликвидацию (при отрицательной разнице текущая рыночная стоимость ОНС оценивается по нулевой стоимости).

В учетной политике, применяемой с 2017 года, уточнен порядок отражения стоимости тары (в том числе многооборотной), право собственности на которую принадлежит организации, за исключением тары-оборудования, удовлетворяющей критериям признания основных средств. Стоимость указанной тары относится на расходы организации в момент передачи в эксплуатацию. При этом информация о наличии и движении многооборотной тары отражается на забалансовом счете «Многооборотная тара в эксплуатации» до момента ее износа.

В учетной политике, применяемой с 2017 года, отменен 20%-ый критерий существенности колебаний расчетной стоимости при проведении теста на обесценение финансовых вложений.

5. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2016 ГОД

5.1. Нематериальные активы

Наличие и движение нематериальных активов за 2015 и 2016 годы представлено в таблицах 5.1.1 на странице 1 Приложения 1.

Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией представлена в таблице 5.1.2.

Таблица 5.1.2.

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2014 г.
Всего	5120	775	765	362 465
в том числе: изобретения, промышленные образцы, полезные модели	5121	348	338	273
программы для ЭВМ, базы данных	5122	-	-	-
товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	5123	20	20	20
топология интегральных микросхем	5124	-	-	-
селекционные достижения	5125	-	-	-
деловая репутация организации	5126	-	-	-
лицензии (кроме лицензий на пользование недрами)	5127	-	-	-
лицензии на пользование недрами	5128	-	-	-
прочие	5129	407	407	362 172

Нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования Общество не имеет.

Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью представлены в таблице 5.1.3.

Таблица 5.1.3.

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2014 г.
Всего	5130	50	35	27
в том числе:				
изобретения, промышленные образцы, полезные модели	5131	30	15	7
программы для ЭВМ, базы данных	5132	-	-	-
товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	5133	20	20	20
топология интегральных микросхем	5134	-	-	-
селекционные достижения	5135	-	-	-
деловая репутация организации	5136	-	-	-
лицензии (кроме лицензий на пользование недрами)	5137	-	-	-
лицензии на пользование недрами	5138	-	-	-
прочие	5139	-	-	-

Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов представлены в таблице 5.1.4. за 2015 и 2016 годы.

Таблица 5.1.4.

2016

Наименование показателя	Код	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	138 112	-	-	(138 112)	-
Расходы на научно-исследовательские работы (стадия исследований)	5161	-	-	-	-	-
Расходы на опытно-конструкторские работы (стадия разработок)	5162	138 112	-	-	(138 112)	-
Расходы на технологические работы	5163	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	99	1 141	-	(22)	1 218

Наименование показателя	Код	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5170	106 748	31 364	-	-	138 112
Расходы на научно-исследовательские работы (стадия исследований)	5171	-	-	-	-	-
Расходы на опытно-конструкторские работы (стадия разработок)	5172	106 748	31 364	-	-	138 112
Расходы на технологические работы	5173	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5190	126	48	-	(75)	99

5.2. Основные средства

Информация о наличии и движении основных средствах Общества представлена в таблице 5.2.1 на страницах 2 и 3 Приложения 1.

Информация о незавершенных капитальных вложениях представлена в таблице 5.2.2 на странице 4 Приложения 1.

Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации представлено в таблице 5.2.3.

Таблица 5.2.3.

Наименование показателя	Код	за 2016 г.	за 2015 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	11 142	279
в том числе:		-	-
Здания	5261	-	-
Сооружения и передаточные устройства	5262	3 023	-
Машины и оборудование	5263	7 424	-
Транспортные средства	5264	695	279
Земельные участки и объекты природопользования	5266	-	-
Другие виды основных средств	5265	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:		-	-
Здания	5271	-	-
Сооружения и передаточные устройства	5272	-	-
Машины и оборудование	5273	-	-
Транспортные средства	5274	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	5276	-	-
Другие виды основных средств	8275	-	-

Иное использование основных средств за 2014, 2015, 2016 гг. изложено в таблице 5.2.4.

Таблица 5.2.4.

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2014 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе (первоначальная стоимость)	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом (первоначальная стоимость)	5281	96	96	96
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе (стоимость по договору или кадастровая стоимость)	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом (стоимость по договору или кадастровая стоимость)	5283	13 104	8 351	8 351
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации (первоначальная стоимость)	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию (первоначальная стоимость)	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.), (первоначальная стоимость)	5286	-	-	-

Информация об основных средствах, стоимость которых не погашается, представлена в табл. 5.2.5. на странице 5 Приложения 1.

Информация о наличие и движение арендованных основных средств представлена в табл.5.2.6 на странице 6 Приложения 1.

5.3. Финансовые вложения

Финансовые вложения Общества представлены в таблицах 5.3.1 на страницах 7 и 8 Приложения 1.

Финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, нет. Ценных бумаг и иных финансовых вложений, обремененных залогом, либо переданных другим организациям или лицам в Обществе нет.

Информация о резерве под обесценение финансовых вложений представлена в таблице 5.3.2 на страницах 9 и 10 Приложения 1.

В течение отчетного года Общество не заключало договоров, являющихся производными финансовыми инструментами.

5.4. Запасы

Показатели, отраженные в строке баланса 1210 «Запасы», представлены в таблице 5.4.1 на странице 11 Приложения 1.

Информация о товарно-материальных ценностях, учитываемых за балансом, представлена в таблице 5.4.2

Таблица 5.4.2.

Наименование показателя	Счет	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2014 г.
Имущество, принятое на ответственное хранение	002	570 555	1 298 384	194 315
Материалы, принятые в переработку	003	50 500	16 911	34 560

5.5. Денежные средства

Показатели, отраженные в строке баланса 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» представлены в таблице 5.5.1. У Общества нет ограничений на использование денежных средств на отчетные даты.

Движение денежных средств за отчетный и предшествующий периоды представлено в Отчете о движении денежных средств. Увязка сумм денежных средств и денежных эквивалентов бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств представлена в таблице 5.5.1

Таблица 5.5.1.

Показатель	на 31.12. 2016 г.	на 31.12. 2015 г.	на 31.12. 2014 г.
Остаток денежных средств (Отчет о движении денежных средств)	530 521	1 111 071	150 798
Остаток денежных средств (Бухгалтерский баланс)	530 521	1 111 071	150 798
в том числе:	-	-	-
Денежные средства	530 521	1 111 071	150 798
Денежные документы	-	-	-
Финансовые вложения, классифицируемые в качестве денежных эквивалентов	-	-	-

Расшифровки отдельных строк отчета о движении денежных средств в части движения между связанными сторонами за 2015 и 2016 гг. представлены в таблице 5.5.2.

Таблица 5.5.2.

Строка ОДДС	Наименование связанной стороны	2015 г.	2016 г.
4111	АО АЭМ-Технологии	-	-
4111	АО "Атомэнергомаш"	1 144 159	457 706
4121	АО "Атомэнергомаш"	-	-
4121	АО ДЕЗ	-	-
4121	АО Росэнергоатом	-	-
4121	АО НИКИЭТ им. Доллежала	1500	1500
4213	АО "Атомэнергопром"	-	-
4213	АО "Атомэнергомаш"	3 870 000	1 795 000
4214	АО "Атомэнергопром"	-	-
4214	АО "Атомэнергомаш"	208 030	176 822
4223	АО "Атомэнергопром"	-	-
4223	АО "Атомэнергомаш"	5 269 000	1 270 000

5.6. Дебиторская и кредиторская задолженность

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность показана за минусом резерва по сомнительным долгам. Наличие дебиторской задолженности за 2015 и 2016 годы представлено в таблице 5.6.1. и таблице 5.6.2 на страницах 12-14 Приложения 1.

Наличие кредиторской задолженности за 2015 и 2016 годы представлено в таблице 5.6.3 на страницах 15-16 Приложения 1.

Информация о начисленных и уплаченных налогах за 2015 и 2016 гг. представлена в таблице 5.6.4 на странице 17 Приложения 1.

5.7. Расходы

Информация по затратам на производство по элементам затрат представлена в таблице 5.7.1.

Таблица 5.7.1.

Наименование показателя	за 2016 г.	за 2015 г.
Материальные затраты	3 199 069	2 139 584
в т.ч. затраты на энергетические ресурсы	63 431	53 739
Расходы на оплату труда	848 056	866 475
Отчисления на социальные нужды	227 834	227 770
Амортизация	137 816	150 710
Отраслевые резервы	-	-
Прочие затраты	244 517	193 602
Итого по элементам затрат	4 657 292	3 578 141
Приобретение товаров для перепродажи	-	-
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	5 208	(73 244)
незавершенного производства	161 204	(47 130)
готовой продукции и товаров для перепродажи	(122 911)	(622)
остатков товаров отгруженных	(33 085)	(25 492)
Расходы по обычным видам деятельности, списанные на непроизводственные счета [-]	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	4 662 500	3 504 897

5.8. Оценочные обязательства

Информация по оценочным обязательствам представлена в таблице 5.8.1. и 5.8.2. на страницах 18-21 Приложения 1.

5.9. Обеспечения

Выданные и полученные Обществом обеспечения обязательств представлены в таблице 5.9.1.

Таблица 5.9.1.

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2014 г.
Полученные - всего	5800	1 247 106	759 838	566 735
в том числе:				
залог	5801	-	-	-
поручительство	5802	1 161 395	671 144	285 367
банковская гарантия		85 711	88 694	281 368
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
залог	5811	-	-	-
поручительство	5812	-	-	-

Покупатели продукции выдали Обществу поручительства, представленные в таблице 5.9.2. на страницах 22-24 Приложения 1.

В текущем и предыдущем отчетном периодах Общество поручительств не выдавало и имущество в залог не передавало.

5.10. Целевое финансирование

Показатели, отраженные в строке баланса 1530 «Доходы будущих периодов», представлены в таблице 5.10.1. на странице 25 Приложения 1 Целевое финансирование (за исключением государственной помощи) за 2015 и 2016 гг.

5.11. Доходы и расходы

Информация по доходам и расходам по обычным видам деятельности за 2015 и 2016 гг. представлена в таблице 5.11.1.

Таблица 5.11.1.

Наименование показателя	за 2016 г.		за 2015 г.	
	Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг
Всего	5 010 360	(4 214 310)	3 954 768	(3 063 118)
в том числе	-	-	-	-
ГЦНА	4 060 225	(3 470 820)	2 938 787	(2 292 825)
Прочее не ОДЦИ	699 811	(587 404)	394 811	(209 808)
Прочая продукция, работы, услуги	250 324	(156 086)	621 170	(560 485)

В том числе выручка, признаваемая по мере готовности за 2015 и 2016 гг. представлена в таблице 5.11.2

Таблица 5.11.2

Заказчик по договору строительного подряда или по договору с длительным циклом изготовления	Объект	Общая сумма по договору	на 31 декабря 2016 г.			
			общая сумма понесенных расходов по договору к отчетной дате	общая сумма признанных прибылей (убытков) по договору к отчетной дате	сумма полученной предварительной оплаты, авансов, задатка на отчетную дату	сумма за выполненные работы, не предъявленная заказчику до выполнения определенных условий или до устранения выявленных недостатков работы на отчетную дату
АЭМ	3.040/15 от 29.06.15. к	4 552 767	31 493	42 951	766 714	42 951
АЭМ	33/4213-Д/3.020/16 от 01.06.2016.	2 576 466	371	459	-	459
АО "Концерн Росэнергоатом"	15/301/КВ/0480/3.037/15 от 13.08.2015г.	1 597 339	320	458	735 095	458
АО "Концерн Росэнергоатом"	243-94/15 от 25.05.2015г.	931 781	1 523	2 182	428 806	2 182
АО "СвердНИИХимаш"	235/1526-Д/406-4663 от 22.06.2015	614 813	276 426	326 159	100 256	326 159
Прочие	-	-	-	-	-	-
Итого:			310 133	372 209	2 030 871	372 209

Заказчик по договору строительного подряда или по договору с длительным циклом изготовления	Объект	Общая сумма по договору	на 31 декабря 2015 г.			
			общая сумма понесенных расходов по договору к отчетной дате	общая сумма признанных прибылей (убытков) по договору к отчетной дате	сумма полученной предварительной оплаты, авансов, задатка на отчетную дату	сумма за выполненные работы, не предъявленная заказчику до выполнения определенных условий или до устранения выявленных недостатков работы на отчетную дату
АЭМ	3.040/15 от 29.06.15. к	4 552 767	869	1 026	766 714	869
АЭМ	33/4213-Д/3.020/16 от 01.06.2016.	2 576 466	-	-	-	-
АО "Концерн Росэнергоатом"	15/301/КВ/0480/3.037/15 от 13.08.2015г.	1 597 339	-	-	241 585	-
АО "Концерн Росэнергоатом"	243-94/15 от 25.05.2015г.	931 781	-	-	428 806	-
АО "СвердНИИХимаш"	235/1526-Д/406-4663 от 22.06.2015	614 813	12 133	14 317	100 256	12 133
Прочие	-	-	-	-	-	-
Итого:			13 002	15 343	1 537 361	13 002

Информация по прочим доходам и расходам за 2015 и 2016 гг. представлена в таблице 5.11.3.

Таблица 5.11.3.

Наименование показателя	за 2016 г.		за 2015 г.	
	Прочие доходы	Прочие расходы	Прочие доходы	Прочие расходы
Продажа имущества	25 044	(41 492)	909 098	(252 791)
продажа основных средств	8 147	(313)	654 311	(186 111)
продажа нематериальных активов	-	-	-	-
продажа объектов незавершенного строительства	-	(3 149)	239 539	(41 616)
продажа сырья и материалов	16 895	(38 028)	15 248	(25 064)
продажа ценных бумаг	-	-	-	-
продажа прочих активов	2	(2)	-	-
Прочая реализация	828	-	922	(605)
предоставление в пользование прав на результаты интеллектуальной деятельности	-	-	-	(605)
доходы от активов, переданных в пользование (аренда, лизинг)	828	-	922	-
Начисление (восстановление) резервов	157 180	(40 210)	6 288	(697 827)
Продажа иностранной валюты	-	(2 748)	1 230	-
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	-	(231 689)	136 149	-
величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте	-	(231 689)	136 149	-
величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях	-	-	-	-
Имущество, полученное в рамках целевого финансирования	1 883		7 029	-
Безвозмездно полученное (переданное) имущество	-	-	-	-
Ликвидация выводимых из эксплуатации объектов ОС	-	(398)	-	(249 623)
Услуги кредитных организаций	-	(5 174)	-	(2 278)
(другие существенные статьи)	-	-	-	-
Доходы в виде неустойки неисп./ненадлеж. исп. обяз. (нетто)	50 638	(4 743)	6 998	(51 416)
Доходы(убытки) прошлых лет	5 009	(13 814)	20 694	(15 607)
Доходы в виде стоимости ТМЦ, полученных при разборке, ликвидации, утилизации МПЗ, выявл. при инвентаризации	6 090	-	5 942	-
Налоги и сборы	171	(358)	338	(1 048)
Затраты на аннулированные производственные заказы	-	(87 925)	-	(60 350)
Списание дебиторской задолженности, под которую не сформирован резерв по сомнительной задолженности	-	(75 401)	-	(624)
Соц. расходы	-	(14 227)	-	(12 752)
Затраты на производство, не давшее продукции	-	(2 555)	-	(26 286)
Прочие доходы (расходы)	1 052	(4 523)	2 361	(19 438)
Итого	247 895	(525 257)	1 097 049	(1 390 645)

5.12. Отложенные налоговые активы и обязательства

Расчет суммы текущего налога на прибыль за 2015 и 2016 годы представлен в таблице 5.12.1

Таблица 5.12.1.

Наименование показателя	за 2016 г.	за 2015 г.
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	54 804	77 924
Постоянное налоговое обязательство (актив)	(6 145)	4 831
Отложенный налоговый актив	31 772	146 336
Отложенное налоговое обязательство	(50 574)	12 695
Текущий налог на прибыль (текущий налоговый убыток)	29 857	241 786

В течение отчетного периода суммы постоянных и временных разниц, повлекших корректировку условного расхода по налогу на прибыль отчетного периода, представлены в таблице 5.12.2.

Таблица 5.12.2.

Наименование показателя	за 2016 г.	за 2015 г.
Постоянные разницы	(30 725)	24 155
Временные (налогооблагаемые) разницы	(252 870)	63 475
Временные (вычитаемые) разницы	158 860	731 680

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства в балансе представлены свернуто.

5.13. Прибыль на акцию

Акции (именные) обыкновенные, бездокументарная форма;

номинальная стоимость - 1 (один) рубль каждая;

количество - 854 258 962 (восемьсот пятьдесят четыре миллиона двести пятьдесят восемь тысяч девятьсот шестьдесят две) штуки; величина базовой прибыли (убытка), скорректированной на величину ее возможного прироста представлена в таблице 5.13.1

Таблица 5.13.1.

Наименование показателя	за 2016 г.	за 2015 г.
Совокупный финансовый результат периода	241 079	306 850
Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	0,28	0,36

Разводненная прибыль отсутствует в связи с отсутствием фактов конвертации конвертируемых ценных бумаг в обыкновенные акции или договоров на размещение собственных обыкновенных акций по цене ниже рыночной.

5.14. Сделки между связанными сторонами

Перечень связанных сторон АО «ЦКБМ» по состоянию на 31.12.2016 г.:

№ п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество связанного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанным	Доля участия связанного лица в уставном капитале Общества, %	Доля принадлежащих связанному лицу обыкновенных акций Общества, %
Основное хозяйственное общество					
1	Акционерное общество «Атомное и энергетическое машиностроение»	РФ, 119017, г. Москва, ул. Большая Ордынка, д. 24	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций АО «ЦКБМ»	100	100
2	Акционерное общество «Атомный энергопромышленный комплекс»	119017, г. Москва, ул. Большая Ордынка, 24	Лицо, косвенно, через третьи лица, осуществляющее контроль (владеет 99,045% Акционерного общества «Атомное и энергетическое машиностроение»)	-	-
3	Государственная корпорация по атомной энергии «Росатом»	РФ, 119017, г. Москва, ул. Большая Ордынка 24	Лицо, косвенно, через третьи лица, осуществляющее контроль (владеет 94,3988% Акционерного общества «Атомный энергопромышленный комплекс»)	-	-
Дочерние хозяйственные общества					
4	Общество с ограниченной ответственностью «Ганз Инженерное и Энергетическое Машиностроение»	1087 Budapest, Kobanyai ut 21	АО «ЦКБМ» вправе распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на доли, составляющие уставный капитал общества.	-	-

Полный перечень связанных сторон приведен на сайте:

<http://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=19477&type=6>

В отчетном периоде Общество осуществляло операции по покупкам и продажам товаров (работ, услуг), прочим расчетам со связанными сторонами, представленными в таблицах 5.14.1, 5.14.2, на страницах 26-33 Приложения 1.

В 2015 и 2016 годах Общество осуществляло операции по предоставлению займов связанным сторонам и получению займов у связанных сторон, которые представлены в таблицах 5.14.3. на страницах 34-35 Приложения 1.

Операции по получению целевого финансирования от связанных сторон в 2015 и 2016 годах представлены в таблице 5.14.4 на страницах 36-37 Приложения 1.

Вознаграждение руководящим сотрудникам представлено в таблице 5.14.5

Таблица 5.14.5.

Наименование показателя	за 2016 г.	за 2015 г.
Краткосрочные вознаграждения	15 339	14934
Заработная плата и премии	13 062	12697
Страховые взносы во внебюджетные фонды	2 273	2209
Добровольное медицинское страхование	-	-
Прочие платежи в пользу сотрудников	4	28
Долгосрочные вознаграждения	-	-
Вознаграждения по окончании трудовой деятельности	-	-
Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	-	-
Иные долгосрочные вознаграждения	-	-

Конечным бенефициарным владельцем Общества является Российская Федерация в лице Госкорпорации «Росатом».

5.15. Информация о прекращаемой деятельности

Общество не прекращает и не планирует в будущем прекращать какие-либо виды деятельности по своей инициативе.

5.16. События после отчетной даты

Сумма отчислений от чистой прибыли, подлежащая перечислению акционерам, будет утверждена Решением собрания акционеров в 2017 году.

Сумма отчислений в резервный фонд составит 5% от чистой прибыли отчетного периода.

5.17. Корректировки финансовой отчетности в связи с изменениями в учетной политике

Причины корректировок финансовой отчетности: признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления по мере готовности работы, услуги, продукции.

Корректировки показателей отчета о финансовых результатах предшествующих периодов представлены в таблице 5.17.2 на странице 39 Приложения 1.

6. Приложение 1. Таблицы-расшифровки на 39 листах

Е.Д.Сергеев

Е.С.Крупа

14 февраля 2017 г.



5.1.1. Наличие и движение нематериальных активов (всего)

2016

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации по нематериальным активам с определенным сроком полезного	Убыток от обесценения	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	766	(374)	33	(23)	11	(74)	-	776	(437)
в том числе:		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Изобретения, промышленные образцы, полезные модели	5101	338	(139)	33	(23)	11	(33)	-	348	(161)
Программы для ЭВМ, базы данных	5102	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	5103	20	(20)	-	-	-	-	-	20	(20)
Топология интегральных микросхем	5104	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Селекционные достижения	5105	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Деловая репутация организации	5106	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Лицензии (кроме лицензий на пользование недрами)	5107	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Лицензии на пользование недрами	5108	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	5109	408	(215)	-	-	-	(41)	-	408	(256)

2015

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации по нематериальным активам с определенным сроком полезного	Убыток от обесценения	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5110	362 466	(108 855)	86	(361 786)	117 595	(9 114)	-	766	(374)
в том числе:		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Изобретения, промышленные образцы, полезные модели	5111	273	(118)	86	(21)	8	(29)	-	338	(139)
Программы для ЭВМ, базы данных	5112	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	5113	20	(20)	-	-	-	-	-	20	(20)
Топология интегральных микросхем	5114	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Селекционные достижения	5115	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Деловая репутация организации	5116	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Лицензии (кроме лицензий на пользование недрами)	5117	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Лицензии на пользование недрами	5118	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	5119	362 173	(108 717)	-	(361 765)	117 587	(9 085)	-	408	(215)

5.2.1. Наличие и движение основных средств

2016

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Переоценка		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация
					Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация		
Здания, машины, оборудование и другие основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	1 513 306	(435 787)	528 382	(12 315)	10 506	(150 359)	-	-	2 029 373	(575 640)
в том числе:		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	5201	238 053	(38 997)	170 613	-	-	(8 724)	-	-	408 666	(47 721)
Сооружения и передаточные устройства	5202	8 459	(3 639)	7 637	-	-	(456)	-	-	16 096	(4 095)
Машины и оборудование	5203	985 376	(371 927)	178 920	(8 602)	6 881	(140 242)	-	-	1 155 694	(505 288)
Транспортные средства	5204	9 185	(7 863)	-	(3 392)	3 320	(506)	-	-	5 793	(5 049)
Земельные участки и объекты природопользования	5205	257 764	-	170 022	-	-	-	-	-	427 786	-
Другие виды основных средств	5206	14 469	(13 361)	1 190	(321)	305	(431)	-	-	15 338	(13 487)
Доходные вложения в материальные ценности - всего	5220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	5221	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения и передаточные устройства	5222	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование	5223	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	5224	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	5225	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5226	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
				Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Переоценка			
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация
Здания, машины, оборудование и другие основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5210	1 658 658	(389 033)	141 672	(287 024)	95 271	(142 025)	-	-	1 513 306	(435 787)
в том числе:		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	5211	179 007	(64 413)	127 449	(68 403)	29 448	(4 032)	-	-	238 053	(38 997)
Сооружения и передаточные устройства	5212	51 322	(20 048)	-	(42 863)	16 926	(517)	-	-	8 459	(3 639)
Машины и оборудование	5213	1 036 364	(280 236)	13 996	(64 984)	44 289	(135 980)	-	-	985 376	(371 927)
Транспортные средства	5214	9 671	(7 567)	-	(486)	486	(782)	-	-	9 185	(7 863)
Земельные участки и объекты природопользования	5215	362 703	-	-	(104 939)	-	-	-	-	257 764	-
Другие виды основных средств	5216	19 591	(16 769)	227	(5 349)	4 122	(714)	-	-	14 469	(13 361)
Доходные вложения в материальные ценности - всего	5230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	5231	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения и передаточные устройства	5232	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование	5233	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	5234	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	5235	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5236	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2.2. Незавершенные капитальные вложения

2016

Наименование показателя	Код	На начало года	Резерв под снижение стоимости	Изменения за период			На конец периода	Резерв под снижение стоимости
				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	121 258	-	671 164	(3 720)	(528 369)	260 333	-
в том числе:		-	-	-	-	5,2,2	-	-
Сырье, материалы и т.п. активы, используемые для создания объектов ОС	5241	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств, предназначенных для сдачи в аренду	5245	-	-	-	-	-	-	-

2015

Наименование показателя	Код	На начало года	Резерв под снижение стоимости	Изменения за период			На конец периода	Резерв под снижение стоимости
				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	5250	57 056	-	248 632	(42 983)	(141 447)	121 258	-
в том числе:		-	-	-	-	-	-	-
Сырье, материалы и т.п. активы, используемые для создания объектов ОС	5251	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств, предназначенных для сдачи в аренду	5255	-	-	-	-	-	-	-

5.2.5. Основные средства, стоимость которых не погашается

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2014 г.
Здания		-	-	-
Сооружения и передаточные устройства		-	-	-
Машины и оборудование		-	-	-
Транспортные средства		-	-	-
Земельные участки и объекты природопользования		427 786	257 764	362 703
Другие виды основных средств		-	-	-
ИТОГО:		427 786	257 764	362 703

5.2.6. Наличие и движение арендованных основных средств

2016

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		Поступило	Выбыло	
Всего	8 351	4 753	-	13 104
в том числе:				
Здания	-	-	-	-
Сооружения и передаточные устройства	-	-	-	-
Машины и оборудование	345	165	-	510
Транспортные средства	-	-	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	8 006	4 588	-	12 594
Другие виды основных средств	-	-	-	-

2015

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		Поступило	Выбыло	
Всего	8 351	-	-	8 351
в том числе:				
Здания	-	-	-	-
Сооружения и передаточные устройства	-	-	-	-
Машины и оборудование	345	-	-	345
Транспортные средства	-	-	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	8 006	-	-	8 006
Другие виды основных средств	-	-	-	-

2016

5.3.1. Наличие и движение финансовых вложений

2016

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка *	поступило	выбыло (погашено)		доведение первоначальной стоимости до номинальной	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка *
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	400 001	(251 000)	326 961	-	-	-	-	726 962	(251 000)
в том числе:										
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	53011	400 001	(251 000)	326 961	-	-	-	-	726 962	(251 000)
Долговые ценные бумаги	53012	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	530121	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Корпоративные ценные бумаги	530122	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги иностранных эмитентов	530123	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53013	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53014	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)	530141	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Приобретенные права требований	530142	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие финансовые вложения	530143	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	530144	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	2 045 000	-	1 270 000	(1 795 000)	-	-	-	1 520 000	-
в том числе:										
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	53051	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	53052	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	530521	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Корпоративные ценные бумаги	530522	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги иностранных эмитентов	530523	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53053	2 045 000	-	1 270 000	(1 795 000)	-	-	-	1 520 000	-
Прочие	53054	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)	530541	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Приобретенные права требований	530542	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие финансовые вложения	530543	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	530544	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	2 445 001	(251 000)	1 596 961	(1 795 000)	-	-	-	2 246 962	(251 000)

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка *	поступило	выбыло (погашено)		доведение первоначальной стоимости до номинальной	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка *
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5311	400 001	(251 000)	-	-	-	-	-	400 001	(251 000)
в том числе:										
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	53111	400 001	(251 000)	-	-	-	-	-	400 001	(251 000)
Долговые ценные бумаги	53112	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	531121	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Корпоративные ценные бумаги	531122	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги иностранных эмитентов	531123	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53113	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53114	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)	531141	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Приобретенные права требований	531142	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие финансовые вложения	531143	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	531144	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5315	646 000	-	5 269 000	(3 870 000)	-	-	-	2 045 000	-
в том числе:										
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	53151	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	53152	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	531521	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Корпоративные ценные бумаги	531522	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги иностранных эмитентов	531523	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53153	646 000	-	5 269 000	(3 870 000)	-	-	-	2 045 000	-
Прочие	53154	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)	531541	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Приобретенные права требований	531542	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие финансовые вложения	531543	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	531544	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5310	1 046 001	(251 000)	5 269 000	(3 870 000)	-	-	-	2 445 001	(251 000)

5.3.2. Резерв под обесценение финансовых вложений

Наименование показателя	на начало года	величина резерва, созданного в отчетном году	величина резерва, признанного прочим доходом отчетного периода	сумм резерва, использованного в отчетном году	на конец периода
Долгосрочные ценные бумаги, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего	251 000	-	-	-	251 000
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	251 000	-	-	-	251 000
Долговые ценные бумаги	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	-	-	-	-	-
Корпоративные ценные бумаги	-	-	-	-	-
Ценные бумаги иностранных эмитентов	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	-	-	-	-	-
Прочие	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)	-	-	-	-	-
Приобретенные права требований	-	-	-	-	-
Другие финансовые вложения	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	-	-	-	-	-
Краткосрочные ценные бумаги, по которым текущая рыночная стоимость не определяется	-	-	-	-	-
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	-	-	-	-	-
Корпоративные ценные бумаги	-	-	-	-	-
Ценные бумаги иностранных эмитентов	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	-	-	-	-	-
Прочие	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)	-	-	-	-	-
Приобретенные права требований	-	-	-	-	-
Другие финансовые вложения	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	-	-	-	-	-

Наименование показателя	на начало года	величина резерва, созданного в отчетном году	величина резерва, признанного прочим доходом отчетного периода	сумм резерва, использованного в отчетном году	на конец периода
Долгосрочные ценные бумаги, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего	251 000	-	-	-	251 000
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	251 000	-	-	-	251 000
Долговые ценные бумаги	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	-	-	-	-	-
Корпоративные ценные бумаги	-	-	-	-	-
Ценные бумаги иностранных эмитентов	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	-	-	-	-	-
Прочие	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)	-	-	-	-	-
Приобретенные права требований	-	-	-	-	-
Другие финансовые вложения	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	-	-	-	-	-
Краткосрочные ценные бумаги, по которым текущая рыночная стоимость не определяется	-	-	-	-	-
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	-	-	-	-	-
Корпоративные ценные бумаги	-	-	-	-	-
Ценные бумаги иностранных эмитентов	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	-	-	-	-	-
Прочие	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)	-	-	-	-	-
Приобретенные права требований	-	-	-	-	-
Другие финансовые вложения	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	-	-	-	-	-

5.4.1. Наличие и движение запасов

2016

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	резерв под снижение стоимости (выбыло)	убытков от снижения стоимости	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	1 407 362	(59 757)	-	(40 211)	1 093 309	(99 968)
в том числе:							
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	769 414	(56 595)	-	(35 115)	447 565	(91 710)
затраты в незавершенном производстве	5402	611 622	(3 162)	-	(5 096)	463 421	(8 258)
готовая продукция и товары для перепродажи	5403	622	-	-	-	123 534	-
товары отгруженные	5404	25 704	-	-	-	58 789	-
прочие запасы и затраты	5405	-	-	-	-	-	-

2015

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	резерв под снижение стоимости (выбыло)	убытков от снижения стоимости	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5420	1 159 561	-	-	(59 757)	1 407 362	(59 757)
в том числе:							
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5421	594 858	-	-	(56 595)	769 414	(56 595)
затраты в незавершенном производстве	5422	564 491	-	-	(3 162)	611 622	(3 162)
готовая продукция и товары для перепродажи	5423	-	-	-	-	622	-
товары отгруженные	5424	212	-	-	-	25 704	-
прочие запасы и затраты	5425	-	-	-	-	-	-

5.6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности, показанной во внеоборотных активах

2016

Наименование показатели	Код	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	создание резерва по сомнительным долгам	использование (корректировка) резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	482 524	-	-	-	499 123	-
Нематериальные активы	5502	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
долгосрочные							
авансы выданные поставщикам НМА	55021	-	-	-	-	-	-
краткосрочные							
авансы выданные поставщикам НМА	55022	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств -	5503	7 678	-	-	-	25 167	-
в том числе:							
долгосрочные							
авансы выданные поставщикам ОС	55031	-	-	-	-	-	-
авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству	55032	-	-	-	-	-	-
краткосрочные							
авансы выданные поставщикам ОС	55033	7 678	-	-	-	25 167	-
авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству	55034	-	-	-	-	-	-
Доходные вложения в материальные ценности	5504	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
долгосрочные							
авансы выданные поставщикам по объектам доходных вложений	55041	-	-	-	-	-	-
краткосрочные							
авансы выданные поставщикам по объектам доходных вложений	55042	-	-	-	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	5505	474 846	-	-	-	473 956	-
в том числе:							
долгосрочные							
авансы выданные по НИОКР	55051	-	-	-	-	-	-
авансы выданные поставщикам (подрядчикам) по приобретению (созданию) поисковых активов	55052	-	-	-	-	-	-
покупатели и заказчики	55053	175 751	-	-	-	226 876	-
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	55054	299 095	-	-	-	154 490	-
участники консолидированной группы налогоплательщиков	55055	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	55056	-	-	-	-	92 590	-
краткосрочные							
авансы выданные по НИОКР	55057	-	-	-	-	-	-
авансы выданные поставщикам (подрядчикам) по приобретению (созданию) поисковых активов	55058	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	создание резерва по сомнительным долгам	использование (корректировка) резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5521	349 162	-	-	-	482 524	-
Нематериальные активы	5522	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
долгосрочные							
авансы выданные поставщикам НМА	55221	-	-	-	-	-	-
краткосрочные							
авансы выданные поставщикам НМА	55222	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств - всего	5523	97	-	-	-	7 678	-
в том числе:							
долгосрочные							
авансы выданные поставщикам ОС	55231	-	-	-	-	-	-
авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству	55232	-	-	-	-	-	-
краткосрочные							
авансы выданные поставщикам ОС	55233	97	-	-	-	7 678	-
авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству	55234	-	-	-	-	-	-
Доходные вложения в материальные ценности	5524	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
долгосрочные							
авансы выданные поставщикам по объектам доходных вложений	55241	-	-	-	-	-	-
краткосрочные							
авансы выданные поставщикам по объектам доходных вложений	55242	-	-	-	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	5525	349 065	-	-	-	474 846	-
в том числе:							
долгосрочные							
авансы выданные по НИОКР	55251	-	-	-	-	-	-
авансы выданные поставщикам (подрядчикам) по приобретению (созданию) поисковых активов	55252	-	-	-	-	-	-
покупатели и заказчики	55253	55 654	-	-	-	175 751	-
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	55254	293 411	-	-	-	299 095	-
участники консолидированной группы налогоплательщиков	55255	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	55256	-	-	-	-	-	-
краткосрочные							
авансы выданные по НИОКР	55257	-	-	-	-	-	-
авансы выданные поставщикам (подрядчикам) по приобретению (созданию) поисковых активов	55258	-	-	-	-	-	-

5.6.2. Наличие и движение дебиторской задолженности, показанной в оборотных активах

2016

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период		На конец периода		
				создание резерва по сомнительным долгам	использование (корректировка) резерва по сомнительным долгам			
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		восстановление резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	В том числе остаток на конец года учтенный по условиям договора ДЦИ
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	2 853 973	(204 220)	(450)	138 191	2 844 970	(66 479)	327 721
в том числе:								
покупатели и заказчики	5511	1 701 580	(17 377)	(252)	17 604	1 432 849	(25)	-
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	5512	1 080 763	(169 756)	(198)	106 357	865 279	(63 597)	327 721
участники консолидированной группы налогоплательщиков	5513	-	-	-	-	-	-	-
не предъявленная к оплате начисленная выручка	5514	15 343	-	-	-	372 208	-	-
прочие дебиторы	5515	56 287	(17 087)	-	14 230	174 634	(2 857)	-

2015

Наименование показателя	Код	На начало года				На конец периода		
				создание резерва по сомнительным долгам	использование (корректировка) резерва по сомнительным долгам			
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		восстановление резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	В том числе остаток на конец года учтенная по условиям договора ДЦИ
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5530	2 737 840	(34 934)	(169 357)	71	2 853 973	(204 220)	-
в том числе:								
покупатели и заказчики	5531	1 870 072	(17 447)	-	70	1 701 580	(17 377)	-
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	5532	830 819	(400)	(169 357)	1	1 080 763	(169 756)	-
участники консолидированной группы налогоплательщиков	5533	-	-	-	-	-	-	-
не предъявленная к оплате начисленная выручка	5534	-	-	-	-	15 343	-	-
прочие дебиторы	5535	36 949	(17 087)	-	-	56 287	(17 087)	-

2016

5.6.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Остаток на конец года	В том числе остаток на конец года по договорам ДЦИ
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	2 635 524	3 814 043	796 353
в том числе:				
поставщики и подрядчики	5552	79 526	92 001	-
авансы полученные	5553	2 555 998	3 286 830	796 353
задолженность перед персоналом организации	5554	-	-	-
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5555	-	-	-
задолженность по налогам и сборам	5556	-	-	-
прочие кредиторы	5557	-	435 212	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	5 087 342	3 687 708	1 234 518
в том числе:				
поставщики и подрядчики	5561	587 195	748 211	-
авансы полученные	5562	3 864 269	2 451 699	1 234 518
задолженность перед персоналом организации	5563	2 846	236	-
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5564	14 196	17 471	-
задолженность по налогам и сборам	5565	299 697	102 647	-
прочие кредиторы	5566	319 139	367 444	-
Итого	5567	7 722 866	7 501 751	2 030 871

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Остаток на конец года	В том числе остаток на конец года по договорам ДЦИ
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5571	2 355 202	2 635 524	221 454
в том числе:				
поставщики и подрядчики	5572	36 525	79 526	-
авансы полученные	5573	2 318 677	2 555 998	221 454
задолженность перед персоналом организации	5574	-	-	-
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5575	-	-	-
задолженность по налогам и сборам	5576	-	-	-
прочие кредиторы	5577	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580	3 549 826	5 087 342	1 315 907
в том числе:				
поставщики и подрядчики	5581	743 502	587 195	-
авансы полученные	5582	2 367 271	3 864 269	1 315 907
задолженность перед персоналом организации	5583	564	2 846	-
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5584	10 780	14 196	-
задолженность по налогам и сборам	5585	93 517	299 697	-
прочие кредиторы	5586	334 192	319 139	-
Итого	5587	5 905 028	7 722 866	1 537 361

5.6.4. Налоги и сборы

Наименование показателя	за 2016 г.		за 2015 г.	
	Начислено *	Уплачено **	Начислено *	Уплачено **
Всего налоги и сборы:	679 789	(935 382)	1 080 343	(870 152)
в том числе:	-	-	-	-
Федеральный бюджет - всего	411 506	(536 172)	624 463	(389 750)
НДС	290 447	(402 067)	405 162	(245 130)
Налог на прибыль	380	(9 800)	103 113	(28 284)
НДФЛ	120 023	(123 676)	115 563	(115 436)
прочие	656	(629)	625	(900)
Бюджеты субъектов Российской Федерации - всего	15 422	(97 584)	228 897	(253 257)
Налог на прибыль	3 504	(85 335)	216 882	(240 827)
Налог на имущество	11 765	(12 084)	11 816	(12 218)
Транспортный налог	153	(165)	199	(212)
прочие	-	-	-	-
Местные бюджеты - всего	2 034	(1 950)	3 545	(6 249)
Земельный налог	2 034	(1 950)	3 545	(6 249)
прочие	-	-	-	-
Страховые взносы во внебюджетные фонды	229 120	(226 122)	223 438	(220 896)
Расчеты с ОУ КГН -всего	21 707	(73 554)	-	-
Текущий налог на прибыль участника	31 766	(73 554)	-	-
Индивидуальная корректировка текущего периода	(10 059)	-	-	-
Уточненные расчеты по КГН	-	-	-	-

* Отражается сумма налога, подлежащая уплате (исчисленная к уплате) в бюджет организацией за текущий период (включая обязательства, по которым организация выступает налоговым агентом, пени, штрафы, уточненные налоговые декларации и расчеты по КГН)

** Отражается сумма налога, фактически уплаченная организацией за отчетный период за минусом возвратов и возмещений

5.8.1. Долгосрочные оценочные обязательства

2016

Наименование показателя	На начало года	Признано		Погашено***	Списано как избыточная сумма****	На конец периода
		сумма, признанная в отчетном периоде*	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)**			
Всего	5 476	9 128	-	(10 952)	-	3 652
в том числе:						
Оценочные обязательства по выводу из эксплуатации объектов основных средств	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по рекультивации нарушенных земель	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по обращению с радиоактивными и прочими отходами	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по проведению экологических мероприятий	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по обременительным договорам	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по судебным искам	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по налоговым искам/претензиям	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по реструктуризации	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по гарантийным обязательствам	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по финансовым гарантиям/поручительствам	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по обращению с отработавшим ядерным топливом	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по выплате проектной премии	-	-	-	-	-	-
Прочие оценочные обязательства	5 476	9 128	-	(10 952)	-	3 652

Наименование показателя	На начало года	Признано		Погашено***	Списано как избыточная сумма****	На конец периода
		сумма, признанная в отчетном периоде*	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)**			
Всего	-	5 476	-	-	-	5 476
в том числе:						
Оценочные обязательства по выводу из эксплуатации объектов основных средств	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по рекультивации нарушенных земель	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по обращению с радиоактивными и прочими отходами	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по проведению экологических мероприятий	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по обременительным договорам	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по судебным искам	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по налоговым искам/претензиям	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по реструктуризации	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по гарантийным обязательствам	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по финансовым гарантиям/поручительствам	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по обращению с отработавшим ядерным топливом	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по выплате проектной премии	-	-	-	-	-	-
Прочие оценочные обязательства	-	5 476	-	-	-	5 476

5.8.2. Краткосрочные оценочные обязательства

2016

Наименование показателя	На начало года	Признано		Погашено***	Списано как избыточная сумма****	На конец периода
		сумма, признанная в отчетном периоде*	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)**			
Всего	743 100	569 457	-	(516 780)	(110 874)	684 903
в том числе:						
Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год	203 575	375 982	-	(371 669)	-	207 888
Оценочные обязательства по оплате отпусков работников	35 150	105 466	-	(105 375)	-	35 241
Оценочные обязательства по выплате ежегодного вознаграждения за выслугу лет	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по выплате проектной премии	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по прочим выплатам персоналу	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по выводу из эксплуатации объектов основных средств	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по рекультивации нарушенных земель	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по обращению с радиоактивными и прочими отходами	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по проведению экологических мероприятий	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по обременительным договорам	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по судебным искам	465 445	74 628	-	(11 199)	(103 344)	425 530
Оценочные обязательства по налоговым искам/претензиям	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по реструктуризации	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по гарантийным обязательствам	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по финансовым гарантиям/поручительствам	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по обращению с отработавшим ядерным топливом	-	-	-	-	-	-
Прочие оценочные обязательства	38 930	13 381	-	(28 537)	(7 530)	16 244

Наименование показателя	На начало года	Признано		Погашено***	Списано как избыточная сумма****	На конец периода
		сумма, признанная в отчетном периоде*	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)**			
Всего	257 363	909 836	-	(424 099)	-	743 100
в том числе:						
Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год	187 500	227 797	-	(211 722)	-	203 575
Оценочные обязательства по оплате отпусков работников	30 805	177 664	-	(173 319)	-	35 150
Оценочные обязательства по выплате ежегодного вознаграждения за выслугу лет	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по выплате проектной премии	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по прочим выплатам персоналу	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по выводу из эксплуатации объектов основных средств	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по рекультивации нарушенных земель	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по обращению с радиоактивными и прочими отходами	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по проведению экологических мероприятий	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по обременительным договорам	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по судебным искам	-	465 445	-	-	-	465 445
Оценочные обязательства по налоговым искам/претензиям	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по реструктуризации	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по гарантийным обязательствам	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по финансовым гарантиям/поручительствам	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по обращению с отработавшим ядерным топливом	-	-	-	-	-	-
Прочие оценочные обязательства	39 058	38 930	-	(39 058)	-	38 930

5.9.2. Полученные поручительства

Организация-поручитель	Вид актива, по которому получено поручительство	Срок действия поручительства	Сумма поручительства по состоянию		
			на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2014 г.
АО "Атомэнергопром"	Дог. поручительства № 2547Д от 18.04.2013	18.04.2013-30.11.2016	-	71 650	71 650
АО "Атомэнергопром"	Дог. поручительства № 2548Д от 18.04.2013	18.04.2013-30.05.2015	-	-	143 299
АО "Атомэнергопром"	Дог. поручительства № 2549Д от 18.04.2013	18.04.2013-30.11.2016	-	-	53 737
ПАО Банк "ФК Открытие"	банковская гарантия 588/2013 от 31.12.13	31.12.2013-24.04.2015	-	-	6 750
Промсвязьбанк, ОАО	Банковская гарантия 16875 от 20.09.2012	31.12.2013-24.04.2015	-	-	42 266
Промсвязьбанк, ОАО	Банковская гарантия 16876 от 20.09.2012	20.09.2012-17.02.2015	-	-	14 089
Промсвязьбанк, ОАО	Банковская гарантия 17709 от 18.12.2012	18.12.2012-17.02.2015	-	-	21 133
Промсвязьбанк, ОАО	Банковская гарантия 18752 от 19.03.2013	19.03.2012-17.02.2015	-	-	14 089
Банк "Возрождение" (ОАО)	БГ 006-070-БГ-2014 от 27.10.14	27.10.2014-16.05.2015	-	-	1 053
ВТБ Банк ОАО	Банковская гарантия IGR14/KUBR/0222 от 22.08.2014	22.08.2014-17.01.2015	-	-	2 404
ОАО КБ "Центр-инвест"	Банковская гарантия 73-14 от 07.03.14	07.03.2014-15.12.2015	-	-	6 811
ОАО КБ "Центр-инвест"	Банковская гарантия 74-14 от 07.03.14	07.03.2014-15.01.2016	-	4 257	4 257
ООО "Внешпромбанк"	БГ № 233/14 от 21.10.2014	21.10.2014-01.08.2015	-	-	14 089
ПАО "БИНБАНК"	Банковская гарантия NKRO/7874 от 15.10.2014	15.10.2014-29.01.2015	-	-	2 970
ПАО "МИНБАНК"	Банковская гарантия № 01PGR141141 от 30.06.14	30.06.2014-31.12.2015	-	-	18 000
ПАО "РГС Банк"	БГ № 776/2014/002 от 24.06.2014	24.06.2014-31.12.2015	-	-	36 000
Филиал ГПБ (АО) в г.Санкт-Петербурге	банковская гарантия 1513-101-810Г от 06.08.13	06.08.2013-30.05.2015	-	-	26 800
Филиал ГПБ (АО) в г.Санкт-Петербурге	БГ № 2614-352-Г-А-1 от 24.06.2014	24.06.2014-17.02.2017	18 314	18 314	18 314

Филиал ГПБ (АО) в г.Санкт-Петербурге	БГ № 2614-352-Г-Р-2 от 24.06.2014	24.06.2014-17.02.2017	7 325	7 325	7 325
Филиал ОПЕРУ-5 БАНКА ВТБ (ПАО) в г. Санкт-Петербург	Банковская гарантия IGR14/KUBR/0223 от 22.08.2014	22.08.2014-17.01.2015	-	-	801
Филиал ОПЕРУ-5 БАНКА ВТБ (ПАО) в г. Санкт-Петербург	ИГР14/КУБР/0200 от 17.04.14	17.04.2014-14.04.2016	-	1 273	1 273
Филиал АО "Дойче Банк" в Праге	БГ 845GAR2455 от 22.04.2016	22.04.2015-07.07.2016	-	45 027	34 696
АО "Атомэнергопром"	5/5627-Д от 20.08.15	20.08.2015-30.12.2016	-	56 883	-
АО "Атомэнергопром"	5/5628-Д от 20.08.15	20.08.2015-30.06.2018	56 883	56 883	-
АО "Атомэнергопром"	5/5630 -Д от 21.08.15	21.08.2015-02.04.2018	24 949	24 949	-
АО "Атомэнергопром"	5/5631 -Д от 21.08.15	21.08.2015-30.09.2016	-	24 949	-
АО "Атомэнергопром"	Дог. поручительства № 5/5419-Д от 31.07.15	31.07.2015-29.04.2016	-	7 264	-
АО "Атомэнергопром"	Дог. поручительства № 5/5420-Д от 31.07.15	31.07.2015-29.04.2016	-	1 211	-
АО "Атомэнергопром"	Дог. поручительства № 5/5942-Д от 28.10.2015	28.10.2015-30.04.2018	29 938	49 897	-
АО "Атомэнергопром"	ДП 5/3845-Д от 30.05.2014	30.05.2014-01.01.2017	-	87 599	-
АО "Атомэнергопром"	ДП 5/3846-Д от 30.05.2014	30.05.2014-01.01.2017	19 210	19 210	-
АО "Атомэнергопром"	ДП 5/3847-Д от 30.05.2014	30.05.2014-01.07.2018	87 599	87 599	-
АО "Атомэнергопром"	ДП 5/3848-Д от 30.05.2014	30.05.2014-01.07.2018	19 210	19 210	-
АО "Атомэнергопром"	ДП 5/3943-Д от 11.07.2014	11.07.2014-07.01.2022	244	244	-
АО "Атомэнергопром"	ДП 5/4862-Д от 26.04.15	26.04.2015-30.04.2019	538	538	-
АО "Атомэнергопром"	ДП 5/4864-Д от 26.04.15	26.04.2015-24.04.2019	589	589	-
АО "Атомэнергопром"	ДП 5/5849-Д от 22.10.15	22.10.2015-13.02.2020	1 900	1 900	-
АО "Атомэнергопром"	ДП 5/6177-Д от 21.12.15	21.12.2015-29.08.2020	98 648	98 648	-
ЗАО АКБ "НОВИКОМБАНК"	Банковская гарантия № 2186Г/15 от 25.08.15	25.08.2015-15.02.2016	-	762	-
ПАО Сбербанк	Банковская гарантия 40/9040/0001/37 от 17.09.15	17.09.2015-01.04.2016	-	2 019	-
Филиал ОПЕРУ-5 БАНКА ВТБ (ПАО) в г. Санкт-Петербург	IGR15/NW68/64/14-Г/5 от 30.06.15	30.06.2015-01.02.2016	-	2 310	-
Филиал ОПЕРУ-5 БАНКА ВТБ (ПАО) в г. Санкт-Петербург	IGR15/ULBR/0445 от 10.08.15	10.08.2015-12.02.2018	7 139	7 139	-

АО "Атомэнергопром"	5/7396-Д от 06.12.16	06.12.2016-21.12.2019	2 596	-	-
АО "Атомэнергопром"	5/7415-Д от 02.12.16	02.12.2016-21.03.2017	6 720	-	-
АО "Атомэнергопром"	5/7416-Д от 02.12.16	02.12.2016-21.03.2017	1 120	-	-
АО "Атомэнергопром"	ДП 5/6176-Д от 21.12.15	21.12.2015-29.08.2020	280 368	-	-
АО "Атомэнергопром"	ДП 5/6203-Д от 23.12.15	23.12.2015-30.04.2018	57 382	-	-
АО "Атомэнергопром"	ДП 5/6301-Д от 01.02.16	01.02.2016-30.03.2021	84 979	-	-
АО "Атомэнергопром"	ДП 5/6302-Д от 01.02.16	01.02.2016-31.03.2021	84 979	-	-
АО "Атомэнергопром"	ДП 5/6858-Д от 08.07.2016	08.07.2016-29.01.2021	12 474	-	-
АО "Атомэнергопром"	ДП 5/6880-Д от 01.07.16	01.07.2016-30.03.2021	84 979	-	-
Воронежский филиал ТКБ БАНК ПАО	12/2015/МКК/В/МБ-ВРН	22.09.2015-03.05.2018	5 747	-	-
Воронежский филиал ТКБ БАНК ПАО	БГ 02/2016/МКК/В/МБ-ВРН от 27.01.16	27.01.2016-30.08.2017	8 850	-	-
ВТБ 24 (ПАО)	банковская гарантия	20.06.2016-01.03.2017	3 300	-	-
ПАО Сбербанк	БГ 44/8646/0900/214 от 17.06.16	17.06.2016-19.11.2017	1 029	-	-
ПАО Сбербанк	БГ 44/8646/0900/216 от 17.06.16	17.06.2016-19.11.2017	2 058	-	-
Филиал ОПЕРУ-5 БАНКА ВТБ (ПАО) в г. Санкт-Петербург	IGR15/ULBR/0535	31.07.2015-29.08.2017	31 683	-	-
АО "Атомэнергопром"	Дог. поручительства № 2551Д от 13.05.2013	13.05.2013-31.12.2015	-	-	6 455
АО "Атомэнергопром"	Дог. поручительства № 5/3521-Д от 06.02.2014	06.02.2014-28.02.2015	-	-	3 656
АО "Атомэнергопром"	Договор №213 от 07.06.13	07.03.2013-31.12.2013	-	-	6 570
ВТБ Банк ОАО	Банковская гарантия IGR13/TOBR/0120 от 28.11.2013	28.11.2013-26.02.2018	267	267	267
НОМОС - БАНК Новосибирский филиал	Банковская гарантия № 22546 от 09.06.2012	09.06.2012-01.06.2015	-	-	968
НОМОС - БАНК Новосибирский филиал	Банковская гарантия № 22547 от 09.06.2012	09.06.2012-01.06.2015	-	-	199
НОМОС - БАНК Новосибирский филиал	Банковская гарантия № 75-13 от 02.08.2013	02.08.2013-01.06.2015	-	-	2 549
ПАО "БИНБАНК"	Банковская гарантия NKRO/6718 от 28.04.2012	28.04.2012-01.06.2015	-	-	842
ПАО "БИНБАНК"	Банковская гарантия NKRO/6866 от 27.06.2012	27.06.2012-01.06.2015	-	-	980
ПАО АКБ "Металлинвестбанк"	Банковская гарантия №7423-Г от 15.05.2013	15.05.2013-01.06.2015	-	-	1 943
ПАО АКБ "Металлинвестбанк"	Банковская гарантия 22551 от 01.08.2012	01.08.2012-01.05.2015	-	-	500
АО "Атомэнергопром"	ДП 5/6193-Д от 21.12.15	21.12.2015-28.09.2018	25 767	30 961	-
АО "Атомэнергопром"	ДП 5/6194-Д от 21.12.15	21.12.2015-30.11.2018	25 767	30 961	-
АО "Атомэнергопром"	ДП 5/6191-Д от 21.12.15	21.12.2015-30.11.2017	77 277	-	-
АО "Атомэнергопром"	ДП 5/6192-Д от 21.12.15	21.12.2015-28.09.2017	77 278	-	-
Итого			1 247 106	759 838	566 735

5.10.1. Целевое финансирование (за исключением государственной помощи)

2016

Вид целевого финансирования	На начало года	Получено средств целевого финансирования	Использовано средств целевого финансирования	Возвращены средства целевого финансирования	На конец периода
Международная техническая помощь - всего	-	-	-	-	-
в том числе:					
средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.)	-	-	-	-	-
средства на финансирование текущих расходов	-	-	-	-	-
Средства специальных резервных фондов Госкорпорации "Росатом" - всего	4 708	-	-	(1 883)	2 825
в том числе:					
средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.)	4 708	-	-	(1 883)	2 825
средства на финансирование текущих расходов	-	-	-	-	-
Прочее целевое финансирование - всего	-	-	-	-	-
в том числе:					
средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.)	-	-	-	-	-
средства на финансирование текущих расходов	-	-	-	-	-
Итого	4 708	-	-	(1 883)	2 825

2015

Вид целевого финансирования	На начало года	Получено средств целевого финансирования	Использовано средств целевого финансирования	Возвращены средства целевого финансирования	На конец периода
Международная техническая помощь - всего	-	-	-	-	-
в том числе:					
средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.)	-	-	-	-	-
средства на финансирование текущих расходов	-	-	-	-	-
Средства специальных резервных фондов Госкорпорации "Росатом" - всего	11 737	-	-	(7 029)	4 708
в том числе:					
средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.)	11 737	-	-	(7 029)	4 708
средства на финансирование текущих расходов	-	-	-	-	-
Прочее целевое финансирование - всего	-	-	-	-	-
в том числе:					
средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.)	-	-	-	-	-
средства на финансирование текущих расходов	-	-	-	-	-
Итого	11 737	-	-	(7 029)	4 708

5.14.1. Доходные операции и saldo расчетов с компаниями

2016

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признание дохода	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, перереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Продажа товаров	(4 169 411)	(741 443)	1 640 700	(3 270 154)	-	-	
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	-	
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	-	
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	(3 122 092)	2 539 140	(540 093)	(1 123 045)	-	-	денежная
АО "Атомэнергомаши"	(3 122 092)	2 539 140	(540 093)	(1 123 045)	-	-	денежная
	-	-	-	-	-	-	
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	-	
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны	(1 047 319)	(3 280 583)	2 180 793	(2 147 109)	-	-	денежная
АО Атомпроект	3 916	(3 916)	-	-	-	-	
АО "ДЭЗ"	(301 051)	(1 121 939)	1 238 703	(184 287)	-	-	денежная
АО "Концерн Росэнергоатом"	(676 892)	(977 052)	277 180	(1 376 764)	-	-	денежная
АО "Русатом Сервис"	(362 995)	(194 064)	152 750	(404 309)	-	-	денежная
АО АСЭ	285 125	(947 096)	399 948	(262 023)	-	-	денежная
ООО РАОС	4 578	-	-	4 578	-	-	денежная
АО "Атомэнергопроект"	-	(4 499)	5 489	990	-	-	денежная
АО "СвердПИИХиммаш"	-	(32 017)	106 723	74 706	-	-	денежная
	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	-	
Оказание услуг, работ	269 121	(557 517)	259 299	(29 097)	-	-	
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	-	
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	-	
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	-	
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	-	

	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	269 121	(557 517)	259 299	(29 097)	-	-	денежная
АО Атомпроект	3 851	(3 851)	-	-	-	-	денежная
АО Атомэнергопроект	-	(8 920)	9 498	578	-	-	денежная
АО "ГНЦ НИИАР"	(10 463)	(11 700)	-	(22 163)	-	-	денежная
АО "Концерн Росэнергоатом"	85 301	(112 824)	48 087	20 564	-	-	денежная
АО "НИКИЭТ"	39 691	(48 067)	40 771	32 395	-	-	денежная
АО "ОКБМ Африкантов"	(598)	(4 038)	9 369	4 733	-	-	денежная
АО "Русатом Сервис"	7 297	(80 282)	84 433	11 448	-	-	денежная
АО ОКБ "Гидропресс"	4 578	(16 213)	17 948	6 313	-	-	денежная
ОАО "АКМЭ-инжиниринг"	119 990	(119 990)	-	-	-	-	денежная
ФГУП "Атомфлот"	230	(230)	246	246	-	-	денежная
АО "Свердловский Химмаш"	(33 577)	(89 036)	-	(122 613)	-	-	денежная
ФГУП "ГХК"	50 543	(35 765)	23 540	38 318	-	-	денежная
ФГУП "НИТИ им.А.П.Александрова"	16	(134)	129	11	-	-	денежная
АО ИК "АСЭ"	-	-	492	492	-	-	денежная
АО АСЭ	-	(17 547)	17 547	-	-	-	денежная
АО "ДЭЗ"	1 681	(8 920)	7 239	-	-	-	денежная
АО Атомэнергопром	581	-	-	581	-	-	денежная
	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Прочие доходы	(760 788)	(69 993)	78 148	(752 633)	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	(766 714)	-	-	(766 714)	-	-	денежная
АО "Атомэнергомаш"	(766 714)	-	-	(766 714)	-	-	денежная
	-	-	-	-	-	-	-
Пробладющее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	5 926	(69 993)	78 148	14 081	-	-	денежная
ОАО "АТА"	95	638	(733)	-	-	-	денежная
АО "Русатом Сервис"	546	(68 698)	68 152	-	-	-	денежная
АО "НИКИМТ-Атомстрой"	3 403	-	-	3 403	-	-	денежная
ОАО "АКМЭ-инжиниринг"	1 882	(1 882)	6	6	-	-	денежная
ФГУП "НИТИ им.А.П.Александрова"	-	(51)	51	-	-	-	денежная
АО "ВПО "Точмаш"	-	-	10 672	10 672	-	-	денежная
	-	-	-	-	-	-	-
Итого	(4 661 078)	(1 368 953)	1 978 147	(4 051 884)	-	-	-

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признание дохода, выдача займа	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, перереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Продажа товаров	(3 273 814)	(4 372 202)	3 476 605	(4 169 411)	-	-	
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	
		-	-	-	-	-	
		-	-	-	-	-	
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	
		-	-	-	-	-	
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	(2 615 484)	(1 350 108)	843 500	(3 122 092)	-	-	денежная
АО "Атомэнергомаш"	(2 615 484)	(1 350 108)	843 500	(3 122 092)	-	-	денежная
		-	-	-	-	-	
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	
		-	-	-	-	-	
		-	-	-	-	-	
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	
		-	-	-	-	-	
		-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны	(658 330)	(3 022 094)	2 633 105	(1 047 319)	-	-	денежная
АО Атомпроект	27 233	(23 317)	-	3 916	-	-	денежная
АО "ДЕЗ"	(989 105)	(1 141 004)	1 829 058	(301 051)	-	-	денежная
АО "Концерн Росэнергоатом"	89 868	(1 102 632)	335 872	(676 892)	-	-	денежная
АО "НИАЭП"	6 000	(6 000)	-	-	-	-	денежная
АО "Русатом Сервис"	(7 900)	(438 817)	83 722	(362 995)	-	-	денежная
АО АСЭ	109 159	(208 487)	384 453	285 125	-	-	денежная
ООО "ЭМКО"	8 241	(3 663)	-	4 578	-	-	денежная
ФГУП "ГХК"	98 174	(98 174)	-	-	-	-	денежная
		-	-	-	-	-	
		-	-	-	-	-	
Оказание услуг, работ	470 004	(877 142)	676 259	269 121	-	-	денежная
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	
		-	-	-	-	-	
		-	-	-	-	-	
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	
		-	-	-	-	-	
		-	-	-	-	-	
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	
		-	-	-	-	-	
		-	-	-	-	-	
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	
		-	-	-	-	-	
		-	-	-	-	-	

Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	470 004	(877 142)	676 259	269 121	-	-	-
АО Атомпроект	4 027	(176)	-	3 851	-	-	денежная
АО Атомэнергопроект	-	(6 587)	6 587	-	-	-	денежная
АО Атомэнергоремонт	-	(1 936)	1 936	-	-	-	денежная
АО "ГНЦ НИИАР"	87 000	(109 163)	11 700	(10 463)	-	-	денежная
АО "НИИР"	-	(29)	29	-	-	-	денежная
АО "Концерн Росэнергоатом"	129 424	(355 425)	311 302	85 301	-	-	денежная
АО "НИКИЭТ"	39 691	(48 662)	48 662	39 691	-	-	денежная
АО "ОКБМ Африкантов"	48 978	(52 603)	3 027	(598)	-	-	денежная
АО "Русатом Сервис"	-	(30 358)	37 655	7 297	-	-	денежная
АО ОКБ "Гидропресс"	4 680	(36 425)	36 323	4 578	-	-	денежная
ОАО "АКМЭ-инжиниринг"	137 782	(17 792)	-	119 990	-	-	денежная
ФГУП "Атомфлот"	219	(219)	230	230	-	-	денежная
АО "СвердловНИИХиммаш"	-	(206 510)	172 933	(33 577)	-	-	денежная
ФГУП "ГХК"	17 887	(2 544)	35 200	50 543	-	-	денежная
ФГУП "НИТИ им.А.П.Александрова"	20	(6 991)	6 987	16	-	-	денежная
АО "ДЭЗ"	296	(1 722)	3 107	1 681	-	-	денежная
АО Атомэнергопром	-	-	581	581	-	-	денежная
Прочие доходы	-	(781 953)	21 165	(760 788)	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организацией)	-	(766 714)	-	(766 714)	-	-	денежная
АО "Атомэнергомаш"	-	(766 714)	-	(766 714)	-	-	денежная
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организацией)	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	(15 239)	21 165	5 926	-	-	денежная
ОАО "АТА"	-	(374)	469	95	-	-	денежная
АО "НИИТФА"	-	(971)	971	-	-	-	денежная
АО "НИКИМТ-Атомстрой"	-	(6 189)	9 592	3 403	-	-	денежная
ОАО "АКМЭ-инжиниринг"	-	-	1 882	1 882	-	-	денежная
ФГУП "НИТИ им.А.П.Александрова"	-	(51)	51	-	-	-	денежная
АО "Русатом Сервис"	-	(7 654)	8 200	546	-	-	денежная
Итого	(2 803 810)	(6 031 297)	4 174 029	(4 661 078)	-	-	-

5.14.2. Операции по закупке товаров, работ, услуг и saldo расчетов с компаниями

2016

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление товаров, принятие работ и услуг	Выплата денежных средств	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Приобретение товаров	(551 575)	1 095 318	(908 065)	(364 322)	-	-	
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	-	
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	-	
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	-	
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	-	
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны	(551 575)	1 095 318	(908 065)	(364 322)	-	-	денежная
АО "АЭМ-технологии"	(392 952)	820 336	(521 301)	(93 917)	-	-	денежная
АО "НИКИМТ - Атомстрой"	-	19 000	-	19 000	-	-	денежная
ОАО "Вента"	6 818	14 445	(21 263)	-	-	-	денежная
ФГУП УЭМЗ	(163 663)	199 589	(114 764)	(78 838)	-	-	денежная
НПП Графит	5 486	22 432	(22 181)	5 737	-	-	денежная
АО "Гринатом"	-	16 008	(16 008)	-	-	-	денежная
АО "ВНИИПМ"	-	82	(82)	-	-	-	денежная
ФГУП ВЭИ	-	-	(169 959)	(169 959)	-	-	денежная
АО "НПО "ЦНИИТМАШ"	-	3 426	(3 426)	-	-	-	денежная
ФГУП "НИИТ им. А.П. Александрова"	(7 264)	-	7 264	-	-	-	денежная
ООО Газ Инжиниринг и Энергетика	-	-	(46 345)	(46 345)	-	-	денежная
	-	-	-	-	-	-	
Приобретение услуг, работ	40 284	152 858	(251 271)	(58 129)	-	-	
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	-	
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	-	
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	

	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	40 284	152 858	(251 271)	(58 129)	-	-	денежная
АО АТА	1 349	17 386	(16 845)	1 890	-	-	денежная
АО Атомэнергопром	14 577	280	(7 776)	7 081	-	-	денежная
АО "АЭМ-технологии"	300	9 312	(93 456)	(83 844)	-	-	денежная
АО "ВПО "ТОЧМАШ"	1 869	-	(1 869)	-	-	-	денежная
АО "НИИТФА"	-	10 500	(7 500)	3 000	-	-	денежная
АО "НИКИМТ - Атомстрой"	11 860	-	(11 860)	-	-	-	денежная
АО "НИКИЭТ"	1 770	-	(1 770)	-	-	-	денежная
АО "НПО "ЦНИИТМАШ"	2 329	4 194	(4 634)	1 889	-	-	денежная
АО "Промышленные инновации"	268	1 430	(1 341)	357	-	-	денежная
АО "ЭНИЦ"	205	617	(616)	206	-	-	денежная
АО АСЭ	108	10	(16)	102	-	-	денежная
АО ОКБ "ГИДРОПРЕСС"	500	2 463	(1 901)	1 062	-	-	денежная
ЗАО "Гринатом"	3 630	41 955	(42 066)	3 519	-	-	денежная
ФГУП "НИИТЭ им. А.П. Александрова"	1 555	39 097	(38 581)	2 071	-	-	денежная
ФГУП "РосРАО"	-	8	(10)	(2)	-	-	денежная
ФГУП "СКЦ Росатома"	10	76	(80)	6	-	-	денежная
НИИГ-Графит	(47)	426	(379)	-	-	-	денежная
ООО Ганз Инжиниринг и Энергетика	-	11 510	(11 510)	-	-	-	денежная
ФГУП "Атом-охрана"	-	8 169	(7 036)	1 133	-	-	денежная
ФГУП ВЭИ	-	4 780	(1 380)	3 400	-	-	денежная
АО "Наука и инновации"	-	645	(645)	-	-	-	денежная
	-	-	-	-	-	-	-
Прочие расходы	(5 403)	27 410	(22 909)	(902)	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	3 629	(3 624)	5	-	-	денежная
АО "Атомэнергомаш"	-	3 629	(3 624)	5	-	-	денежная
	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	(5 403)	23 781	(19 285)	(907)	-	-	денежная
АО Атомкомплект	5	1 208	(1 212)	1	-	-	денежная
АО "НИИГРАФИТ"	-	-	(907)	(907)	-	-	денежная
АО Атомэнергопром	406	821	(1 228)	(1)	-	-	денежная
АО "Русатом Сервис"	(5 814)	21 752	(15 938)	-	-	-	денежная
	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Итого	(516 695)	1 275 586	(1 182 245)	(423 354)	-	-	-

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление товаров, принятие работ и услуг	Выплата денежных средств	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Приобретение товаров	(183 054)	451 391	(819 913)	(551 576)	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	6 143	(6 143)	-	-	-	денежная
АО "Атомэнергомаш"	-	6 143	(6 143)	-	-	-	денежная
	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	(183 054)	445 248	(813 770)	(551 576)	-	-	денежная
АО "АЭМ-технологии"	(245 049)	367 166	(515 069)	(392 952)	-	-	денежная
АО "НИКИМТ - Атомстрой"	26 506	-	(26 506)	-	-	-	денежная
ОАО "Вента"	35 489	6 819	(35 490)	6 818	-	-	денежная
ИНИИГрафит	-	71 264	(65 778)	5 486	-	-	денежная
ФГУП "НИТИ им. А.П. Александрова"	-	-	(7 264)	(7 264)	-	-	денежная
ФГУП УЭМЗ	-	-	(163 663)	(163 663)	-	-	денежная
	-	-	-	-	-	-	-
Приобретение услуг, работ	59 297	119 291	(138 305)	40 283	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-

Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	59 297	119 291	(138 305)	40 283	-	денежная
АО АТА	-	6 737	(5 388)	1 349	-	денежная
АО "АТОМПРОЕКТ"	-	3 068	(3 068)	-	-	денежная
АО Атомэнергопроект	1 180	1 982	(3 162)	-	-	денежная
АО Атомэнергострой	5 794	21 834	(13 051)	14 577	-	денежная
АО "АЭМ-технологии"	1 799	6 184	(7 684)	300	-	денежная
АО "ВНИИИМ"	5 000	-	(5 000)	-	-	денежная
АО "ВПО "ТОЧМАШ"	9 758	-	(7 889)	1 869	-	денежная
АО "НИИТФА"	22 757	-	(22 757)	-	-	денежная
АО "НИКИМТ - Атомстрой"	5 178	11 860	(5 178)	11 860	-	денежная
АО "НИКИЭТ"	-	3 540	(1 770)	1 770	-	денежная
АО "НПО "ЦЕНТРОМАШ"	177	4 290	(2 138)	2 329	-	денежная
АО "Промышленные инновации"	-	2 356	(2 088)	268	-	денежная
АО "СХК"	-	16	(16)	-	-	денежная
АО "ЭНИЦ"	-	205	-	205	-	денежная
АО АСЭ	-	1 117	(1 009)	108	-	денежная
АО ОКБ "ГИДРОПРЕСС"	-	500	-	500	-	денежная
ЗАО "Гринатом"	4 316	38 599	(39 285)	3 630	-	денежная
ПАО "КМЗ"	-	56	(56)	-	-	денежная
ФГУП "НИИТЭ им. А.П. Александрова"	1 684	16 867	(16 996)	1 555	-	денежная
ФГУП "РосРАО"	-	10	(10)	-	-	денежная
ФГУП "СКЦ Росатома"	12	64	(66)	10	-	денежная
ООО "НИКЦ" - "Центротех - Санкт-Петербург"	2	5	(7)	0	-	денежная
ОАО Вента	1 687	-	(1 687)	-	-	денежная
НИИГрафит	(47)	-	-	(47)	-	денежная
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
Прочие расходы	44	98 372	(103 819)	(5 403)	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	45 324	(45 324)	-	-	денежная
АО "Атомэнергомаш"	-	45 324	(45 324)	-	-	денежная
	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	44	53 048	(58 495)	(5 403)	-	денежная
АО "АТОМПРОЕКТ"	-	12 400	(12 400)	-	-	денежная
ОАО "АКМЭ-инжиниринг"	-	17 792	(17 792)	-	-	денежная
АО Атомэнергострой	44	775	(413)	406	-	денежная
АО ДЕЗ	-	11 785	(11 785)	-	-	денежная
АО "Русатом Сервис"	-	9 105	(14 919)	(5 814)	-	денежная
АО Атомкомплект	-	1 190	(1 186)	5	-	денежная
Итого	(123 713)	669 054	(1 062 037)	(516 696)	-	-

5.14.3. Займы, выданные / полученные связанными сторонами

2016

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление денежных средств	Выплата денежных средств/ Погашение	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, переклассифицированных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Займы полученные*	-	-	-	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Займы выданные*	2 049 771	1 451 697	(1 971 822)	1 529 646	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	2 049 771	1 451 697	(1 971 822)	1 529 646	-	-	-
АО Атомэнергомаш	2 049 771	1 451 697	(1 971 822)	1 529 646	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Итого	2 049 771	1 451 697	(1 971 822)	1 529 646	-	-	-

* с учетом процентов и курсовых разниц

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление денежных средств	Выплата денежных средств/ Погашение	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, перереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Займы полученные*	-	-	-	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Займы выданные*	650 532	5 477 269	(4 078 030)	2 049 771	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	650 532	5 477 269	(4 078 030)	2 049 771	-	-	-
АО Атомэнергомаш	650 532	5 477 269	(4 078 030)	2 049 771	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Итого	650 532	5 477 269	(4 078 030)	2 049 771	-	-	-

* с учетом процентов и курсовых разниц

5.14.4. Целевое финансирование связанных сторон

2016

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступило (выдано) средств	Использовано средств	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода
Целевое финансирование выданное	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-
	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
Целевое финансирование полученное	4 708	-	(1 883)	2 825
Дочерние общества	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
Другие связанные стороны	4 708	-	(1 883)	2 825
Госкорпорация "Росатом"	4 708	-	(1 883)	2 825
	-	-	-	-
	-	-	-	-
Итого	4 708	-	(1 883)	2 825

2015

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступило (выдано) средств	Использовано средств	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода
Целевое финансирование выданное	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
Целевое финансирование полученное	11 737	-	(7 029)	4 708
Дочерние общества	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
Другие связанные стороны	11 737	-	(7 029)	4 708
Госкорпорация "Росатом"	11 737	-	(7 029)	4 708
	-	-	-	-
	-	-	-	-
Итого	11 737	-	(7 029)	4 708

5.17.1. Корректировки показателей бухгалтерского баланса предшествующих периодов

Номер корректировки	Наименование статьи	Код строки отчетности	Сумма до корректировки 2015г	Корректировка	Сумма с учетом корректировки 2015г	Сумма до корректировки 2014г	Корректировка	Сумма с учетом корректировки 2014г
	Прочие внеоборотные активы	1190	341 365	522 386	863 751	408 584	-	408 584
	авансы выданные поставщикам	11903	1 019	298 076	299 095	286 099	7 312	293 411
	авансы выданные покупателям	11904	-	175 751	175 751	-	55 654	55 654
	НДС отраженный с авансов полученных и отгрузкам без перехода права собственности	11905	180 163	48 559	228 722	-	167 278	167 278
	Итого по разделу I	1100	1 815 164	522 386	2 337 550	2 138 100	230 244	2 368 344
	Запасы	1210	1 360 607	(13 002)	1 347 605	-	-	-
	затраты в незавершенном производстве	1212	621 462	(13 002)	608 460	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	3 108 237	(458 484)	2 649 753	2 765 872	(62 966)	2 702 906
	расчеты с покупателями и заказчиками	1231	1 982 279	(298 076)	1 684 203	1 859 937	(7 312)	1 852 625
	авансы выданные	1232	1 086 758	(175 751)	911 007	886 073	(55 654)	830 419
	не предъявленная к оплате начисленная	1234	-	15 343	15 343	-	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	353 570	(46 773)	306 797	174 522	(165 846)	8 676
	НДС отраженный с авансов полученных и отгрузкам без перехода права	12602	346 324	(48 559)	297 765	472 054	(167 278)	304 776
	прочее	12604	-	1 786	1 786	-	1 432	1 432
	Итого по разделу II	1200	8 040 423	(518 259)	7 522 164	5 202 488	(228 812)	4 973 676
	БАЛАНС	1600	9 855 587	4 127	9 859 714	7 340 588	1 432	7 342 020
	Прочие обязательства	1450	1 195 872	1 439 652	2 635 524	50 606	2 304 596	2 355 202
	поставщики и подрядчики	1451	6 885	72 641	79 526	205	36 320	36 525
	авансы полученные	1452	1 188 987	1 367 011	2 555 998	50 401	2 268 276	2 318 677
	Итого по разделу IV	1400	1 201 348	1 439 652	2 641 000	91 785	2 304 596	2 396 381
	Кредиторская задолженность	1520	6 524 653	(1 437 311)	5 087 342	5 854 422	(2 304 596)	3 549 826
	поставщики и подрядчики	1521	659 836	(72 641)	587 195	779 822	(36 320)	743 502
	авансы полученные	1522	5 231 280	(1 367 011)	3 864 269	4 635 547	(2 268 276)	2 367 271
	прочие кредиторы	1526	316 798	2 341	319 139	-	-	-
	прочие обязательства	1540	741 314	1 786	743 100	255 931	1 432	257 363
	Итого по разделу V	1500	7 270 676	(1 435 525)	5 835 151	6 122 090	(2 303 164)	3 818 926
	БАЛАНС	1700	9 855 587	4 127	9 859 714	7 340 588	1 432	7 342 020

5.17.2. Корректировки показателей отчета о финансовых результатах предшествующих периодов

Корректировки показателей отчета о финансовых результатах за 2015г.

Номер корректировки *	Код строки отчетности	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
1	2110	3 941 766	13 002	3 954 768
2	2120	(3 050 116)	(13 002)	(3 063 118)
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-

* Указывается номер текстового пояснения причины и сути корректировки