



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности
Акционерного общества
«Научно-исследовательский и конструкторский институт
монтажной технологии - Атомстрой»
за 2015 год

Акционеру Акционерного общества «Научно-исследовательский и конструкторский институт монтажной технологии - Атомстрой»

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ

Полное наименование	Акционерное общество «Научно-исследовательский и конструкторский институт монтажной технологии - Атомстрой»
Сокращенное наименование	АО «НИКИМТ-Атомстрой»
Государственная регистрация	Свидетельство о государственной регистрации серии 77 № 011106035 от 13 октября 2008 года, выданное Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве; Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 5087746235836
Место нахождения	127410, Россия, г. Москва, Алтуфьевское шоссе, д. 43, стр.2
Почтовый адрес	127410, Россия, г. Москва, Алтуфьевское шоссе, д. 43, стр.2

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Нексия Пачоли»
Сокращенное наименование	ООО «Нексия Пачоли»
Государственная регистрация	Свидетельство о государственной регистрации № 856.235 от 23 июня 1995 года, выданное Московской регистрационной палатой; Свидетельство о государственной регистрации серии 77 № 005390060 от 22 октября 2002 года, выданное Межрайонной инспекцией МНС России № 39 по г. Москве; Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1027739428716
Место нахождения	119180, г. Москва, ул. Малая Полянка, д. 2
Почтовый адрес	119180, г. Москва, ул. Малая Полянка, д. 2
Членство в саморегулируемой организации аудиторов	Является членом саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческое партнерство «Институт Профессиональных Аудиторов»; Включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций указанной саморегулируемой организации аудиторов 30 октября 2009 года за основным регистрационным номером 10202000073

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «НИКИМТ-Атомстрой», состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2015 года;
- отчета о финансовых результатах за январь-декабрь 2015 года;
- отчета об изменениях капитала за январь-декабрь 2015 года;
- отчета о движении денежных средств за январь-декабрь 2015 года;
- пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2015 год.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА

ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

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

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

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

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность годовой

бухгалтерской (финансовой) отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

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

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

МНЕНИЕ

По нашему мнению, годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации АО «НИКИМТ-Атомстрой» по состоянию на 31 декабря 2015 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2015 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности Российской Федерации.

ВАЖНЫЕ ОБСТОЯТЕЛЬСТВА

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности, мы обращаем внимание на следующую информацию, изложенную в приложениях к бухгалтерской отчетности, а именно:

- Раздел 3 Отчета об изменениях капитала за январь-декабрь 2015 года: величина чистых активов Организации меньше величины уставного капитала.
- В разделе 6.19 пояснений к бухгалтерской отчетности за 2015 год приведена информация о планах Организации в связи с наличием убытков от деятельности и несоблюдением требований законодательства в отношении величины чистых активов.

Организация в обозримом будущем прекращения деятельности не планирует, тем не менее данные обстоятельства свидетельствует о наличии неопределенности в соблюдении Организацией принципа непрерывности деятельности в будущем.

ООО «Нексия Пачоли»

Аудиторское заключение о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «НИКИМТ-Атомстрой» за 2015 год

ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ

Аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности за предыдущий период 2014 год проводил Аудитор ООО «ФБК». По результатам аудита в аудиторском заключении от 26 февраля 2015 года выражено немодифицированное мнение о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2014 год.

Заместитель генерального директора ООО
«Нексия Пачоли»
(квалификационный аттестат №02-000361,
бессрочный
Включен в Реестр аудиторов и аудиторских
организаций НП «ИПАР» за основным
регистрационным номером 29502000246)

Данилова О. В.

«01» марта 2016 года

М.П.



Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2015 г.

Организация Акционерное общество "Научно-исследовательский и конструкторский институт монтажной технологии - Атомстрой"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Инженерные изыскания для строительства

Организационно-правовая форма / форма собственности

**Собственность
государственных
корпораций**

Акционерное Общество

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

127410, Москва г, Алтуфьевское ш, дом № 43, строение 2

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31 12 2015

08621486

7715719854

74.20.35

12200

61

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
6.1.	Нематериальные активы	1110	2 073	192	204
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
6.2.	Основные средства	1150	1 679 542	1 663 855	1 718 529
	в том числе:				
	Здания, машины, оборудование и другие основные средства	1151	1 613 514	1 607 355	1 659 951
	Незавершенные капитальные вложения в объекты ОС	1152	66 026	50 544	41 949
	Авансы выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств	1153	2	5 956	16 629
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
6.3.	Финансовые вложения	1170	4 814 816	14 814 816	14 814 816
6.14	Отложенные налоговые активы	1180	477 651	231 368	101 929
6.15	Прочие внеоборотные активы	1190	18 779	203 823	273 183
	Итого по разделу I	1100	6 992 860	16 914 054	16 908 661
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
6.4.	Запасы	1210	847 867	582 001	464 126
	в том числе:				
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	582 971	299 381	222 097
	затраты в незавершенном производстве	1212	264 769	268 733	241 644
	готовая продукция и товары для перепродажи	1213	127	-	-
	товары отгруженные	1214	-	13 887	385
	расходы будущих периодов	1215	-	-	-
	прочие запасы и затраты	1219	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	4 456	1 140	-
6.5.	Дебиторская задолженность	1230	1 905 529	2 171 700	3 091 851
	расчеты с покупателями и заказчиками	1231	1 034 295	1 944 557	2 077 319
	авансы выданные	1232	357 190	106 692	532 715
	прочие дебиторы	1233	110 965	120 440	329 018

6.17	не представленная к оплате начисленная выручка	1234	403 079	12	152 799
6.3.	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	886 100	556 000
6.6.	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 057 607	571 333	600 541
6.15	Прочие оборотные активы	1260	543 541	569 424	621 558
	Итого по разделу II	1200	4 358 999	4 781 698	5 334 075
	БАЛАНС	1600	11 351 860	21 695 752	22 242 736

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10 821 170	10 821 170	10 821 170
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	2 090 258	2 090 258	2 090 258
	Резервный капитал	1360	24 671	24 671	24 671
6.12	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	1361	205	205	205
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	1362	24 466	24 466	24 466
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(6 475 037)	4 141 964	4 406 450
	Итого по разделу III	1300	6 461 062	17 078 063	17 342 549
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
6.13	Оценочные обязательства	1430	842	4 390	-
6.15	Прочие обязательства	1450	1 572 817	2 082 027	2 260 723
	Итого по разделу IV	1400	1 573 659	2 086 417	2 260 723
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
6.11	Заемные средства	1510	-	-	-
6.8.	Кредиторская задолженность	1520	2 559 260	2 000 956	2 216 726
	в том числе:				
	поставщики и подрядчики	1521	497 865	425 686	282 032
	авансы полученные	1522	1 752 657	1 493 658	1 509 056
	задолженность перед персоналом	1523	1 000	1 466	4 267
6.10	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1524	33 450	23 700	11 152
6.10	задолженность по налогам и сборам	1525	191 622	6 934	314 720
	прочие кредиторы	1526	82 666	49 511	95 499
	Доходы будущих периодов	1530	3 788	4 626	5 451
6.13	Оценочные обязательства	1540	354 528	375 410	316 811
	Расчеты с учредителями по взносам в уставный капитал (уставный фонд)	1545	-	-	-
6.7	Целевое финансирование	1546	148 765	148 765	100 476
6.15	Задолженность перед заказчиками	1547	250 798	1 514	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	3 317 139	2 531 272	2 639 464
	БАЛАНС	1700	11 351 860	21 695 752	22 242 736

Руководитель

(подпись)

Соснин Григорий Иванович

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Буцких Татьяна Алексеевна

(расшифровка подписи)

12 февраля 2016 г.



**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2015г.**

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
			31	12	2015
Организация	Акционерное общество "Научно-исследовательский и конструкторский институт монтажной технологии - Атомстрой"	по ОКПО	08621486		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7715719854		
Вид экономической деятельности	Инженерные изыскания для строительства	по ОКВЭД	74.20.35		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Собственность государственных / корпораций	по ОКОПФ / ОКФС	12200	61	
Акционерное Общество		по ОКЕИ	384		
Единица измерения:	в тыс. рублей				

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015г.	За Январь - Декабрь 2014г.
6.16	Выручка	2110	4 552 418	4 736 285
	в том числе:			
	Строительство и инженерные изыскания в строительстве		3 675 385	2 405 219
	Научно-техническая деятельность		708 240	807 228
	Услуги по передаче теплотенергии		-	1 357 301
6.16	Себестоимость продаж	2120	(4 835 324)	(5 211 615)
	в том числе:			
	Строительство и инженерные изыскания в строительстве		(4 085 282)	(3 107 844)
	Научно-техническая деятельность		(621 337)	(714 273)
	Услуги по передаче теплотенергии		-	(1 288 615)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(282 906)	(475 330)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(458 302)	(584 032)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(741 208)	(1 059 362)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
6.18	Проценты к получению	2320	150 247	105 433
6.18	Проценты к уплате	2330	-	-
6.18	Прочие доходы	2340	197 663	823 931
6.18	Прочие расходы	2350	(10 469 986)	(169 915)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(10 863 284)	(299 913)
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
6.14	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	1 926 374	(2 889)
6.14	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(24 528)	37 458
6.14	Изменение отложенных налоговых активов	2450	270 810	19 636
6.14	Прочее	2460	-	72 345
	Перераспределение налога на прибыль внутри консолидированной группы налогоплательщиков	2465	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(10 617 002)	(170 474)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015г.	За Январь - Декабрь 2014г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(10 617 002)	(170 474)
6.19	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Соснин Григорий Иванович

(расшифровка подписи)

12 февраля 2016 г.

Главный
бухгалтер

(подпись)

Буцких Татьяна Алексеевна

(расшифровка подписи)



Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2015г.

за Январь - Декабрь 2015г.				
Организация Идентификационный номер налогоплательщика Вид экономической деятельности Организационно-правовая форма / форма собственности Инженерные изыскания для строительства Акционерное Общество / корпораций Единица измерения: в тыс. рублей	Форма по ОКУД		Коды	
	0710003		0710003	
	Дата (число, месяц, год)		31	12 2015
	Акционерное общество "Научно-исследовательский и конструкторский институт монтажной технологии - Атомстрой"		08621486	
	ИНН		7715719854	
по ОКВЭД		74.20.35		
по ОКФС		12200	61	
по ОКЕИ		384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.	3100	10 821 170	-	2 090 258	24 671	(680 453)	12 255 646
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	9 254 491	9 254 491
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	9 254 491	9 254 491

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(4 432 074)	(4 432 074)
в том числе:							
убыток							
переоценка имущества	3221	X	X	X	X	(170 474)	(170 474)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3222	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(4 261 600)	(4 261 600)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	-
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3200	10 821 170	-	2 090 258	24 671	4 141 964	17 078 063
За 2015 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль							
переоценка имущества	3311	X	X	X	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3312	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3313	X	X	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3314	-	-	-	X	X	-
реорганизация юридического лица	3315	-	-	-	X	-	X
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(10 617 002)	(10 617 002)
в том числе:							
убыток							
переоценка имущества	3321	X	X	X	X	(10 617 002)	(10 617 002)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3322	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3324	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3325	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3326	-	-	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение резервного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3300	10 821 170	-	2 090 258	24 671	(6 475 037)	6 461 062

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	Изменения капитала за 2014 г.		На 31 декабря 2014 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Чистые активы	3600	6 464 850	17 082 689	17 348 000

Руководитель  (подпись)  Соснин Григорий Иванович (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  (подпись) Буцких Татьяна Алексеевна (расшифровка подписи)

12 февраля 2016 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2015г.**

Организация **Акционерное общество "Научно-исследовательский и конструкторский институт монтажной технологии - Атомстрой"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности **Инженерные изыскания для строительства**
Организационно-правовая форма / форма собственности
Акционерное Общество / **Собственность государственных корпораций**
Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710004		
31	12	2015
08621486		
7715719854		
74.20.35		
12200		61
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015г.	За Январь - Декабрь 2014г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	4 834 004	4 532 980
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	4 354 534	4 086 703
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	56 712	61 561
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
от обеспечения заявки на участие в конкурсе	4114	-	298 520
прочие поступления	4119	422 758	86 196
Платежи - всего	4120	(5 209 963)	(4 262 560)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(3 045 692)	(2 206 590)
в связи с оплатой труда работников	4122	(2 038 179)	(1 590 421)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
налог на имущество	4125	-	(226 345)
прочие платежи	4129	(126 092)	(239 204)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(375 959)	270 420
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	1 775 324	1 047 976
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	928	44 475
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	1 676 100	946 000
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	98 296	57 501
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(900 779)	(1 323 879)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(110 779)	(47 779)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(790 000)	(1 276 100)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-

Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	874 545	(275 903)
--	------	---------	-----------

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015г.	За Январь - Декабрь 2014г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(12 312)	(23 764)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
возврат целевого финансирования	4324	-	(19 472)
прочие платежи	4329	(12 312)	(4 292)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(12 312)	(23 764)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	486 274	(29 247)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	571 333	600 536
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 057 607	571 333
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	44

Руководитель

(подпись)

Соснин Григорий Иванович

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Буцких Татьяна Алексеевна

(расшифровка подписи)

12 февраля 2016 г.



ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
АО «НИКИМТ-АТОМСТРОЙ»
ЗА 2015 ГОД

Оглавление

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ	4
2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ	7
2.1. Активы, обязательства и операции в иностранных валютах	7
2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства	7
2.3. Нематериальные активы	8
2.4. Основные средства	9
2.5. Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	9
2.6. Запасы	9
2.7. Незавершенное производство	10
2.8. Финансовые вложения	10
2.9. Займы и кредиты	10
2.10. Отложенные налоги	11
2.11. Выручка, прочие доходы	11

2.12.	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы, прочие расходы	11
2.13.	Расходы будущих периодов.....	12
2.14.	Выручка и расходы по договорам строительного подряда и договорам оказания услуг в области архитектуры, инженерно-технического проектирования в строительстве, выполнению работ по восстановлению зданий, сооружений, судов, а также по их ликвидации (разборке).....	12
3.	ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ В 2015 ГОДУ	12
4.	ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ В 2016 ГОДУ	13
5.	КОРРЕКТИРОВКИ И ПРОЧИЕ ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТЕ, ОТНОСЯЩИЕСЯ К ПРЕДЫДУЩИМ ПЕРИОДАМ.....	15
6.	РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2015 ГОД.....	16
6.1.	Нематериальные активы	16
6.2.	Основные средства	18
6.3.	Финансовые вложения	25
6.4.	Запасы	27
6.5.	Дебиторская задолженность.....	28
6.6.	Денежные средства.....	33
6.7.	Целевое финансирование (за исключением государственной помощи)	35
6.8.	Кредиторская задолженность	35
6.9.	Обеспечение обязательств	38
6.10.	Налоги и сборы	41
6.11.	Кредиты и займы	42
6.12.	Отраслевые резервы	42
6.13.	Оценочные обязательства	43
6.14.	Отложенные налоги.....	49

6.15.	Прочие активы и обязательства.....	49
6.16.	Выручка и себестоимость продаж.....	50
6.17.	Договоры строительного подряда.....	52
6.18.	Прочие доходы и расходы	61
6.19.	Прибыль на акцию.....	62
6.20.	Информация по сегментам	63
6.21.	Информация о связанных сторонах	63
6.22.	Прекращаемая деятельность. Реорганизация.....	88
6.23.	События после отчетной даты.....	89
6.24.	Курсовые разницы	89
6.25.	Изменения оценочных значений	90
6.26.	Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности	90

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Акционерное общество «Научно-исследовательский и конструкторский институт монтажной технологии – Атомстрой», сокращенное название АО «НИКИМТ-Атомстрой».

Информация о государственной регистрации:

Зарегистрировано в Московской регистрационной палате 14.08.1992 Свидетельство 014.575

Зарегистрировано в Московской регистрационной палате реорганизация в форме преобразования Государственного предприятия Проектно-технологический трест «Оргтехстрой-13» в ФГУП «ИСК «Росатомстрой» 18.07.2001 Свидетельство 014.575

Внесение в Единый государственный реестр юридических лиц Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №39 по г.Москве сведений о юридическом лице, зарегистрированном до 01.07.2002 за регистрационным номером 1027739640290 27.11.2002 Свидетельство 77 №6209722

Зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №46 по г.Москве реорганизация в форме преобразования ФГУП « ИСК «Росатомстрой» в ОАО «ИСК «Атомстрой» за основным государственным регистрационным номером № 5087746235836 13.10.2008 Свидетельство 77 № 011106035

Зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №46 по г.Москве реорганизация в форме преобразования ОАО «ИСК «Атомстрой» в ОАО «НИКИМТ-Атомстрой» 23.07.2009 Свидетельство 77 № 010804728

Зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №46 по г.Москве изменение наименования в АО «НИКИМТ-Атомстрой» 23.10.2014г. Свидетельство о постановке на учет 77 № 017067362

Место нахождения (юридический адрес) АО «НИКИМТ-Атомстрой» - 127410, Москва г, Алтуфьевское ш., дом № 43, строение 2

Организационно-правовая форма собственности: Акционерное Общество/ Собственность государственных корпораций.

Основными видами деятельности АО «НИКИМТ-Атомстрой» являются:

- организация строительной деятельности;
- деятельность, связанная с исполнением государственных контрактов;
- деятельность, связанная с исполнением заказов предприятий отрасли;
- деятельность по оказанию услуг: услуги по сдаче имущества в аренду, услуги по аккредитации; консультационные услуги по системам менеджмента качества, обучение, проведение инспекций.
- выполнение инженерно-геодезических и инженерно-геологических изысканий для строительства зданий и сооружений I и II уровня ответственности;
- разработка проектно-сметной документации объектов промышленности, соцкультбыта, жилищно-гражданского строительства;
- разработка и производство сварочного, резательного и СВЧ оборудования, оборудования неразрушающего контроля;
- разработка технологий специальных покрытий;
- обучение и аттестация специалистов

Бухгалтерская отчетность АО «НИКИМТ-Атомстрой» включает показатели деятельности всех филиалов, представительств и иных подразделений (включая выделенные на отдельные балансы), а именно:

- Красноярский филиал (создан для организации строительства ТЭЦ в г.Железногорске), имеет отдельный баланс, ведет самостоятельно бухгалтерский и налоговый учет, закрыт 15.01.2015 г. на основании решения единственного акционера от 23.12.2014 №442;
- Дирекция генерального подрядчика в г.Озерске (создан для ведения строительных работ для ФГУП НПО Маяк), имеет отдельный баланс, ведет самостоятельно бухгалтерский и налоговый учет;
- филиал ТПИИ ВНИПИЭТ (ЗАТО г.Северск), имеет отдельный баланс, ведет самостоятельно бухгалтерский и налоговый учет;
- филиал Обнинский инженерный центр НИКИМТ (г.Обнинск Калужской обл.), имеет отдельный баланс, ведет самостоятельно бухгалтерский и налоговый учет;
- Дирекция генерального подрядчика на Смоленской АЭС (г.Десногорск), имеет отдельный баланс, ведет самостоятельно бухгалтерский и налоговый учет.
- Дирекция на Ленинградской атомной станции (г.Сосновый бор, Ленинградская область), имеет отдельный баланс, ведет самостоятельно бухгалтерский и налоговый учет.
- Дирекция на Курской АЭС (г.Курчатов, промзона Курской АЭС), имеет отдельный баланс, ведет самостоятельно бухгалтерский и налоговый учет.
- Дирекция на Нововоронежской АЭС (г. Нововоронеж, ул. Курчатова, д.2Б), имеет отдельный баланс, ведет самостоятельно бухгалтерский и налоговый учет.
- Дирекция в г.Димитровграде (г. Димитровград, ул. Юнг Северного флота, д.20), не имеет отдельный баланс.
- Дирекция на Ростовской АЭС (г.Волгодонск, ул. Химиков, д.60) создан 15.01.2015 г. на основании решения единственного акционера от 23.12.2014 №442, имеет отдельный баланс, ведет самостоятельно бухгалтерский и налоговый учет.

Среднегодовая численность работающих в АО «НИКИМТ-Атомстрой» за отчетный период составила 2409 чел., в том числе:

Подразделение	Среднесписочная численность на 31.12.2015	Среднесписочная численность на 31.12.2014	Среднесписочная численность на 31.12.2013
Дирекция на Ленинградской атомной станции	7	14	5
Филиал Дирекция в г.Озерске	247	246	210
Филиал ТПИИ ВНИПИЭТ	171	186	177
Дирекция на Ростовской АЭС	56	-	-
Филиал Обнинский инженерный центр НИКИМТ	146	138	137
Красноярский филиал	14	249	259
Дирекция на Смоленской АЭС	147	143	138
Головная организация АО "НИКИМТ-Атомстрой" г.Москва	493	561	567
Дирекция на Курской АЭС	227	179	92
Дирекция на Нововоронежской АЭС	744	112	55
Дирекция в г. Димитровграде	157	54	0
ВСЕГО	2409	1882	1640

В АО «НИКИМТ-Атомстрой» действует редакция Устава от 23 декабря 2014 года (утверждена решением единственного акционера № 442 от 23.12.2014 года).

В соответствии с учредительным документом Совет директоров в структуре органов Общества не предусмотрен. АО «Атомэнергопром» является владельцем 100% голосующих акций АО «НИКИМТ-Атомстрой» в лице Егорова Леонида Валентиновича действующего на основании доверенности от 29.10.2014 №6-720 до 31.12.2015г.

Решением единственного акционера от 24.01.2013 № 264 избран единоличный исполнительный орган – Директор Общества Валов Дмитрий Анатольевич. Решением единственного акционера от 09.04. 2013 № 291 переименована должность Директора на Генерального директора.

Решением единственного акционера от 04.02. 2016 № 527 досрочно прекращены 04.02.2016 полномочия Генерального директора АО «НИКИМТ-Атомстрой» Валова Дмитрия Анатольевича и назначен временным единоличным исполнительным органом Заместитель Генерального директора- исполнительный директор Соснин Григорий Иванович с 05.02.2016.

Решением единственного акционера от 30.06.2015 №473:

- утверждена годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность в том числе отчет о финансовых результатах за 2014 год.;
- утверждено следующее распределение чистой прибыли (убытков) по результатам 2014 финансового года:

№ п/п	Наименование	Сумма, руб.
1.	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	(170 474)
2.	Остаток нераспределенной прибыли прошлых лет, всего:	4 406 450
2.2	Активы (обязательства), отраженные ретроспективно в 2014 году на счете «Нераспределенная прибыль (убыток)» в результате реорганизации	(94 012)
3	Нераспределенная прибыль (убыток) отчетного периода, всего распределить на:	4 141 964
3.1.	Резервный фонд в соответствии с учредительными документами	0
3.2.	Дивиденды	0
3.3.	Инвестиции	0
3.4.	Увеличение уставного капитала	0
4.	Остаток нераспределенной прибыли (убытка) отчетного периода, всего	(4 141 964)

- в связи с получением убытка по результатам 2014 года, чистую прибыль по итогам 2014 финансового года не распределять, дивиденды по акциям не объявлять и не выплачивать.
- утвержден аудитор АО «НИКИМТ-Атомстрой» для проведения независимой проверки бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2015 финансовый год – Общество с ограниченной ответственностью «Нексия Пачоли» (ООО «Нексия Пачоли») (119180, г. Москва, ул. Малая Полянка, д.2, ИНН 7729142599; ОГРН 1027739428716). Определена стоимость оплаты услуг аудитора ООО «Нексия Пачоли» за проведение независимой проверки бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2015 финансовый год в размере 1 180 000 (один миллион сто восемьдесят тысяч) рублей 00 коп., в том числе НДС.

Решением единственного акционера от 23 декабря 2014г. №442, в соответствии с п.3 ст. 66.3 Гражданского кодекса РФ исключен из устава ОА «НИКИМТ-Атомстрой» орган контроля финансово-хозяйственной деятельности Общества - Ревизионная комиссия.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

При ведении бухгалтерского учета АО «НИКИМТ-Атомстрой» 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 «НИКИМТ-Атомстрой» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2.1. Активы, обязательства и операции в иностранных валютах

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

Курсы основных иностранных валют составили:

Валюта	на 31 декабря 2015 г	на 31 декабря 2014 г	на 31 декабря 2013 г
EUR (евро)	79,6972	68,3427	44,9699
USD (Доллар США)	72,8827	56,2584	32,7292

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

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

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

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

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 раздельно.

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 Обществу, 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.

Срок полезного использования нематериального актива ежегодно (на отчетную дату) проверяется Комиссией на необходимость его уточнения. На отчетную дату Обществом произведена проверка срока полезного использования на предмет его уточнения. Необходимость уточнения не выявлена.

2.4. Основные средства

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

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

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

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

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

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 в течение срока определенного Комиссией, состав и порядок работы которой утверждаются Генеральным директором Организации (но не более 5 лет).

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).

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

Стоимость специальной оснастки (по группе однородных объектов) погашается:

единовременно в момент ее передачи (отпуска) сотрудникам Общества, если срок эксплуатации превышает 12 месяцев; линейным способом, если срок эксплуатации превышает 12 месяцев, исходя из сроков, на которые выдается специальная одежда. Товары, приобретенные для продажи при осуществлении розничной торговли, оцениваются по стоимости приобретения.

2.7. Незавершенное производство

Оценка незавершенного производства производится по фактической производственной себестоимости.

2.8. Финансовые вложения

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности по первоначальной стоимости, представляющей фактические 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. Финансовых вложений, которые имеют текущую рыночную стоимость, Общество не производило.

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. Изменение резерва по результатам инвентаризации по состоянию на 31 декабря отчетного года отражено в пояснении 6.3.

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 отчетности суммы 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.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления признается в бухгалтерском учете по мере готовности работы, услуги, продукции, если возможно определить готовность работы, услуги, изделия, или по завершении выполнения работы, оказания услуги, изготовления продукции в целом.

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.

В случае, если операции, связанные с получением определенного вида дохода, Общество осуществляет на постоянной (систематической) основе, то доходы от таких операций учитываются как доходы от обычных видов деятельности.

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

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

Для филиалов, имеющих основной и вспомогательный производственный персонал, общепроизводственные расходы распределяются в конце каждого месяца пропорционально показателю основной заработной платы производственного персонала подразделения.

2.13. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, 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. Выручка и расходы по договорам строительного подряда и договорам оказания услуг в области архитектуры, инженерно-технического проектирования в строительстве, выполнению работ по восстановлению зданий, сооружений, судов, а также по их ликвидации (разборке)

Для признания выручки и расходов по договору строительного подряда способом «по мере готовности» используется способ определения степени завершенности работ по доле понесенных на отчетную дату расходов по договору. Выручка отражается в бухгалтерском учете с использованием счета 46 "Выполненные этапы по незавершенным работам.

Доходы, не связанные непосредственно с исполнением договора строительного подряда учитываются в составе прочих доходов (например доходы от продажи излишних материалов, сдачи строительной техники в аренду и т.п.)

В состав прямых расходов по договору, помимо фактически понесенных, включаются ожидаемые неизбежные расходы (далее - предвиденные расходы), косвенные и прочие расходы, возмещаемые заказчиком по условиям договора. Предвиденные расходы принимаются к учету по мере их возникновения в процессе выполнения работ по строительству (по устранению недоделок в проектах и строительно-монтажных работах и т.п.) либо путем образования резерва на покрытие предвиденных расходов, когда их величина может быть определена.

3. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ В 2015 ГОДУ

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

- Исхода из ПБУ 9/99 вклады участников (собственников имущества) не являются доходами хозяйственного общества. Учитывая это, а также исходя из Инструкции по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденной приказом Минфина России от 31 октября 2000 г. N 94н, стоимость полученных от акционеров или участников денежных средств и иного имущества в связи с увеличением размера уставного капитала общества (до регистрации соответствующих изменений учредительных документов) показывается по отдельной статье 1330 «Полученный от акционеров (участников) взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы» в разделе «Капитал и резервы» бухгалтерского баланса
- В учетной политике, применяемой с 2015 года, уточнен порядок отражения поступлений в виде дивидендов в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности организации. В отчете о финансовых результатах поступления в виде дивидендов подлежат признанию за минусом налога, удерживаемого налоговым агентом согласно законодательству Российской Федерации о налогах и сборах, по группе статей «Доходы от участия в других организациях» (свернуто). При этом для целей формирования промежуточной отчетности дивидендный доход признается в размере, указанном в решении

общего собрания акционеров, за минусом налога на прибыль, фактически удержанного налоговым агентом. В результате признания в бухгалтерском учете организации дивидендов до момента поступления денежных средств образуется отложенное налоговое обязательство (ОНО).

- Утрата контроля над организацией Группы компаний ГК «Росатом», в отношении которой возбуждено производство по делу о банкротстве в соответствии с Федеральным законом от 26.10.2002 № 127-ФЗ, происходит с момента введения внешнего управления. Соответственно с отчетной даты квартала, в котором введено внешнее управление, резерв по сомнительным долгам в отношении задолженности такой организации создается в общем порядке.
- К общепроизводственным расходам Организации относятся, в том числе расходы на общее управление филиалами.

Последствия изменения учетной политики с 2015 года не оказали влияния на вступительные и сравнительные данные предшествующих отчетных периодов бухгалтерской (финансовой) отчетности Организации.

4. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ В 2016 ГОДУ

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

- В Бухгалтерском балансе расходы на НИОКР, независимо от установленного срока списания, отражаются по остаточной стоимости группы статей «Результаты исследований и разработок» раздела «Внеоборотные активы».
- Арендная плата и другие аналогичные расходы признаются в бухгалтерском учете исходя из допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности и условий соответствующего договора. До признания указанных доходов в соответствии с условиями договоров полученных денежные средства и иные полученные активы учитываются в качестве кредиторской задолженности.
- Суммы недостач ценностей, выявленные за прошлые отчетные периоды (до отчетного года), разница между суммой, подлежащей взысканию с виновных лиц, и балансовой стоимостью по недостачам ценностей, отражаются в составе прочих доходов на момент признания сумм недостач должником или на основании решения суда, вступившего в законную силу.
- Доходы, полученные Организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском учете как доходы будущих периодов. Такие доходы признаются в составе доходов в отчете о финансовых результатах Организации при наступлении отчетного периода, к которому они относятся.
- Признание дивидендов в учете производится (Дт 76 Кт 91): полученных от акционерных обществ - на дату составления списка лиц, имеющих право на получение дивидендов; полученных от обществ с ограниченной ответственностью - на дату вынесения общим собранием участников организации решения о выплате дивидендов (Дт 76 Кт 91). В доходы включается сумма дивидендов, указанная в решении общего собрания акционеров (участников). На дату поступления денежных средств отражается уменьшение дебиторской задолженности на сумму удержанного налоговым агентом налога (Дт 91 Кт 76).
- Стоимость полученных от акционеров или участников денежных средств и иного имущества в связи с увеличением размера уставного капитала общества (до регистрации соответствующих изменений учредительных документов) показывается по отдельной статье 1330 «Полученный от акционеров (участников) взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы» в разделе «Капитал и резервы» бухгалтерского баланса
- Разница между бухгалтерской прибылью (убытком) и налогооблагаемой прибылью (убытком) отчетного периода, образовавшаяся в результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, состоит из постоянных и временных разниц.

Под постоянными разницами понимаются доходы и расходы:

- 1) формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток) отчетного периода, но не учитываемые при определении налоговой базы по налогу на прибыль как отчетного, так и последующих отчетных периодов;
- 2) учитываемые при определении налоговой базы по налогу на прибыль отчетного периода, но не признаваемые для целей бухгалтерского учета доходами и расходами как отчетного, так и последующих отчетных периодов.

Постоянные разницы возникают в результате:

- 1) превышения фактических расходов, учитываемых при формировании бухгалтерской прибыли (убытка), над расходами, принимаемыми для целей налогообложения, по которым предусмотрены ограничения по расходам;
- 2) непризнания для целей налогообложения расходов, связанных с передачей на безвозмездной основе имущества (товаров, работ, услуг), в сумме стоимости имущества (товаров, работ, услуг) и расходов, связанных с этой передачей;
- 3) образования убытка, перенесенного на будущее, который по истечении определенного времени, согласно законодательству Российской Федерации о налогах и сборах, уже не может быть принят в целях налогообложения как в отчетном, так и в последующих отчетных периодах;
- 4) прочих аналогичных различий.

Под временными разницами понимаются доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток) в одном отчетном периоде, а налоговую базу по налогу на прибыль - в другом или в других отчетных периодах.

Временные разницы в зависимости от характера их влияния на налогооблагаемую прибыль (убыток) подразделяются на:

- 1) вычитаемые временные разницы;

- 2) налогооблагаемые временные разницы.

Вычитаемые временные разницы образуются в результате:

- 1) применения разных способов начисления амортизации для целей бухгалтерского учета и целей определения налога на прибыль;
- 2) применения разных способов признания коммерческих и управленческих расходов в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг в отчетном периоде для целей бухгалтерского учета и целей налогообложения;
- 3) убытка, перенесенного на будущее, не использованного для уменьшения налога на прибыль в отчетном периоде, но который будет принят в целях налогообложения в последующих отчетных периодах, если иное не предусмотрено законодательством Российской Федерации о налогах и сборах;
- 4) применения, в случае продажи объектов основных средств, разных правил признания для целей бухгалтерского учета и целей налогообложения остаточной стоимости объектов основных средств и расходов, связанных с их продажей;
- 5) применения различных правил при создании резерва по сомнительным долгам в бухгалтерском и налоговом учете;
- 6) создания резерва под снижение стоимости материальных ценностей, резерва под обесценение финансовых вложений, признания оценочных обязательств в бухгалтерском учете;
- 7) прочих аналогичных различий.

Налогооблагаемые временные разницы образуются в результате:

- 1) применения разных способов начисления амортизации для целей бухгалтерского учета и целей определения налога на прибыль;
- 2) применения различных правил отражения процентов, уплачиваемых Организацией за предоставление ей в пользование денежных средств (кредитов, займов) для целей бухгалтерского учета и целей налогообложения;
- 3) применения различных правил при создании резерва по сомнительным долгам в бухгалтерском и налоговом учете;
- 4) признания в бухгалтерском учете дивидендов до момента поступления денежных средств;
- 5) прочих аналогичных различий.

• В Отчете о движении денежных средств в разделе «Денежные потоки от текущих операций» статью «страховые взносы во внебюджетные фонды» исключить из показателя строки «прочие платежи» и включить в показатель строки «в связи с оплатой труда работников».

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

В 2015 году были произведены следующие корректировки:

- В связи с изменением порядка представления денежных поступлений и платежей в отчете о движении денежных средств проведены корректировки сравнительных данных отчета о движении денежных средств по включению статьи «страховые взносы во внебюджетные фонды» в строку 4122 «в связи с оплатой труда работников». Ранее такие платежи отражались по строке 4129 «прочие платежи» (корректировка 1)

Таблица: Корректировки и прочие изменения в учете, вступительные и сравнительные данные по Отчету о движении денежных средств

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015г.	За Январь - Декабрь 2014г.			Причина расхождений
			По данным формы отчетности за 2015г.	По данным формы отчетности за 2014г.	Расхождения	
Денежные потоки от текущих операций						
Поступления - всего	4110	4 834 004	4 532 980	4 532 980	-	
Платежи - всего	4120	(5 209 963)	(4 262 560)	(4 262 560)	-	
в связи с оплатой труда работников	4122	(2 038 179)	(1 590 421)	(1 293 911)	(296 510)	корректировки в связи с изменением порядка заполнения формы отчетности, в части включения в статью платежей связанных с уплатой страховых взносов во внебюджетные фонды
отчисления с ФОТ во внебюджетные фонды/ страховые взносы во внебюджетные фонды	4126	-	-	(296 510)	296 510	выделен показатель составляющий более 5% от соответствующей статьи отчета, корректировки в связи с изменением порядка заполнения формы отчетности, в части включения в строку 4122 платежей связанных с уплатой страховых взносов во внебюджетные фонды
прочие платежи	4129	(126 092)	(239 204)	(310 360)	-	
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(375 959)	270 420	270 420	-	

6. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2015 ГОД

6.1. Нематериальные активы

Таблица: Наличие и движение нематериальных активов:

(предшествующий год)

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
				Поступило	Выбыло			Начислено по амортизации по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования	Убыток от обесценения	
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения							
Нематериальные активы - всего	5110	369	(167)	13	-	-	-	(31)	-	382 (198)
в том числе:										
Изобретения, промышленные образцы, полезные модели	5111	62	(20)	13	-	-	-	(5)	-	75 (25)
Товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	5113	231	(71)	-	-	-	-	(26)	-	231 (97)
Прочие	5119	76	(76)	-	-	-	-	-	-	76 (76)

(текущий год)

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
				Поступило	Выбыло			Начислено по амортизации по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования	Убыток от обесценения	
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения							
Нематериальные активы - всего	5100	382	(198)	4	-	-	-	(32)	-	386 (230)
в том числе:										
Изобретения, промышленные образцы, полезные модели	5101	75	(25)	4	-	-	-	(6)	-	79 (31)

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
				Поступило	Выбыло		Начислено по амортизации по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования	Убыток от обесценения	
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения			
Товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	5103	231	(97)	-	-	-	(26)	-	(123)
Прочие	5109	76	(76)	-	-	-	-	-	(76)

По состоянию на отчетные даты первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией, составила:

Таблица: Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 20 15 г.	на 31 декабря 20 14 г.	на 31 декабря 2013 г.
Всего				
в том числе:				
изобретения, промышленные образцы, полезные модели	5120	310	306	293
товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	5121	79	75	62
	5123	231	231	231

Организация получает экономические выгоды от следующих НМА с полностью погашенной стоимостью, но не списанных с бухгалтерского учета:

Таблица: Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2014 г.	на 31 декабря 2013 г.
Всего				
в том числе:				
изобретения, промышленные образцы, полезные модели	5130	114	83	83
товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	5131	7	7	7
прочие	5133	31	-	-
	5139	76	76	76

По состоянию на 31 декабря 2015, 2014 и 2013г. расходы по незаконченным операциям по приобретению нематериальных активов составили:

Таблица: Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	На начало года	Изменения за период		(предшествующий год)	
			затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	На конец периода
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5190	2	19	-	(13)	8

Наименование показателя	Код	На начало года	Изменения за период		(текущий год)	
			затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	На конец периода
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	8	1 913	-	(4)	1 917

Общество установило следующие сроки полезного использования нематериальных активов:

Таблица: Сроки полезного использования нематериальных активов

Группы нематериальных активов	Сроки полезного использования нематериальных активов (число лет)*
Изобретения, промышленные образцы, полезные модели	10-20
Товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	10

* Указывается число лет от минимального до максимального значения.

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

6.2. Основные средства

Наличие и движение основных средств:

Таблица: Наличие и движение основных средств

(предшествующий год)

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Переоценка		Накопленная амортизация
					Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная (фактическая) стоимость	Начисленная амортизация	
Здания, машины, оборудование и другие основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5210	16 814 071	(2 097 900)	43 830	(14 782 393)	2 325 208	(695 461)	-	-	2 075 508 (468 153)
в том числе:										
Здания	5211	4 390 364	(258 613)	99	(4 211 018)	255 224	(71 228)	-	-	179 445 (74 617)
Сооружения и передаточные устройства	5212	6 110 605	(596 063)	-	(6 070 900)	799 125	(233 246)	-	-	39 705 (30 184)
Машины и оборудование	5213	4 786 509	(1 109 823)	41518	(4 364 603)	1 247 125	(370 567)	-	-	463 424 (233 265)
Транспортные средства	5214	172 538	(68 091)	-	(87 762)	9 678	(8 199)	-	-	84 776 (66 612)
Другие виды основных средств	5215	106 510	(65 310)	2213	(34 111)	14 056	(12 221)	-	-	74 612 (63 475)
Земельные участки	5217	1 247 545	-	-	(13 999)	-	-	-	-	1 233 546 -

(текущий год)

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Переоценка		Накопленная амортизация
					Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная (фактическая) стоимость	Начисленная амортизация	
Здания, машины, оборудование и другие основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	2 075 508	(468 153)	124 007	(64 406)	45 318	(98 760)	-	-	2 135 109 (521 595)
в том числе:										
Здания	5201	179 445	(74 617)	-	-	-	(2 757)	-	-	179 445 (77 374)

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		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация		
Сооружения и передаточные устройства	5202	39 705	(30 184)				(17 713)	15 860	(1 523)	-	-	21 992	(15 847)
Машины и оборудование	5203	463 424	(233 265)	74 188			(37 236)	20 530	(55 261)	-	-	500 376	(267 996)
Транспортные средства	5204	84 776	(66 612)	25 381			(5 120)	5 120	(30 526)	-	-	105 037	(92 018)
Другие виды основных средств	5206	74 612	(63 475)	24 438			(4 337)	3 808	(8 693)	-	-	94 713	(68 360)
Земельные участки	5207	1 233 546	-	-			-	-	-	-	-	1 233 546	-

Незавершенные капитальные вложения:

Таблица: Незавершенные капитальные вложения

(предшествующий год)

Наименование показателя	Код	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5 240	1 807 004	62 157	(1 774 787)	(43 830)	50 544
в том числе:						
Сырье, материалы и т.п. активы, используемые для создания объектов ОС	5 240	1 807 004	62 157	(1 774 787)	(43 830)	50 544

Наименование показателя	Код	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5 240	50 544	117 845	(10 517)	(91 846)	66 026
в том числе:						
Сырье, материалы и т.п. активы, используемые для создания объектов ОС	5 240	50 544	117 845	(10 517)	(91 846)	66 026

Таблица: Изменение стоимости основных средств, в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя		Код	За 2015 г.	За 2014 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего		5200	1134	41
в том числе:				
Другие виды основных средств		5206	1134	41

Таблица: Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2014г.	на 31 декабря 2013г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	39 439	39 879	61 209
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	181 553	99 418	51 175
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	1 495 009
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	51 131	87 055	181

Таблица: Сроки полезного использования.

Наименование показателя	Сроки полезного использования объектов основных средств (число лет)	
	до 1 января 2002 г.	с 1 января 2002 г.
Здания	от 20 до 100	свыше 30
Сооружения и передаточные устройства	от 6 до 31	свыше 7 до 20
Машины и оборудование	от 2 до 30	свыше 3 до 20
Транспортные средства	-	свыше 5 до 15
Другие виды основных средств	-	свыше 1 до 5
Земельные участки	-	-

Таблица: Основные средства, стоимость которых не погашается

Наименование показателя	Здания	Сооружения и передаточные устройства	Машины и оборудование	Транспортные средства	Другие виды основных средств	Земельные участки	Итого
Первоначальная (фактическая) стоимость на 31 декабря 2013 г.	-	-	181	-	-	1 247 545	1 247 726
Поступило ОС	-	-	86 874	-	-	-	86 874
Выбыло ОС	-	-	-	-	-	(13 999)	(13 999)
Первоначальная (фактическая) стоимость на 31 декабря 2014 г.	-	-	87 055	-	-	1 233 546	1 320 601
Поступило ОС	-	-	-	-	-	-	-
Выбыло ОС	-	-	(35 924)	-	-	-	(35 924)
Первоначальная (фактическая) стоимость на 31 декабря 2015 г.	-	-	51 131	-	-	1 233 546	1 284 677

По состоянию на отчетную дату организация имеет объекты основных средств, полученные по договору лизинга.

Таблица: Лизинговое имущество

Лизингодатель	Условия постановки лизингового имущества на баланс ¹	(у лизингополучателя)		
		Лизинговые платежи	Лизинговые платежи до конца действия договора лизинга	
АО "ТЕНЕКС-Сервис" № 1260-Л-13-065 от: 26.03.2013, соглашение об уступке от 25.01.2015	у лизингодателя	465	465	465
АО "ТЕНЕКС-Сервис" № 1858-Л-15-065 от 26.10.2015	у лизингодателя	3718	9373	
АО "ТЕНЕКС-Сервис" № 528-Ц-13-065 от: 30.05.2013, соглашение об уступке от 25.01.2015	у лизингодателя	109	109	109

В 2015 году организация выкупила оборудование и транспортные средства, ранее находившиеся в организации по договорам финансовой аренды (лизинга). На момент приобретения первоначальная стоимость оборудования составила 6 188 тыс.руб., сумма накопленной амортизации – 6 188 тыс. руб., первоначальная стоимость транспортных средств – 25 372 тыс.руб., сумма накопленной амортизации – 25 372 тыс.руб. Указанные суммы отражены в Таблице: Наличие и движение основных средств

Наличие и движение арендованных основных средств представлены в следующих таблицах:

Таблица: Наличие и движение арендованных основных средств

(предшествующий год)

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		Поступило	Выбыло	
Всего	51 175	422 627	(331 715)	142 087
в том числе:				
Здания	28 717	18 707	(9 800)	37 624
Сооружения и передаточные устройства	2 373	-	(1 355)	1 018
Машины и оборудование	1 500	5 083	(1 500)	5 083
Транспортные средства	18 285	-	-	18 285
Другие виды основных средств	300	1 100	-	1 400
Земельные участки	-	397 737	(319 060)	78 677

(текущий год)

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		Поступило	Выбыло	
Всего	142 087	120 706	(81 241)	181 553
в том числе:				
Здания	37 624	42 241	(18 132)	61 733
Сооружения и передаточные устройства	1 018	7 744	-	8 763
Машины и оборудование	5 083	32 343	(23 128)	14 299
Транспортные средства	18 285	37 777	(39 381)	16 681
Другие виды основных средств	1 400	600	(600)	1 400
Земельные участки	78 677	-	-	78 677

Таблица: Наличие и движение арендованных основных средств, по которым не указана в договорах аренды или актах приема-передачи стоимостная оценка

Арендованные основные средства без оценки на 31.12.2014:

(предшествующий год)

Наименование	Характеристики (местонахождение, площадь, количество единиц или другое)	Арендодатель	Период аренды
Нежилые помещения	Адрес: Ульяновская обл., г. Димитровград, ул. Юнг Северного флота, д.20.	ООО "Димитровградское управление строительства"	01.08.2014-01.01.2015
2-хкомнатная жилая квартира	Адрес Ульяновская область, г. Димитровград. Ул. Терешковой д.8 "а" кв.28	Табакова Галина Николаевна	01.08.2014-01.01.2015 с правом пролонгации
3-хкомнатная жилая квартира	Адрес г. Десногорск, 2м-н, д.19, кв. 236	Малименков Константин Владимирович	01.12.2014-31.10.2015
2-хкомнатная жилая квартира	Адрес г. Десногорск, 3м-н, д.3, кв. 231	Куприченкова Галина Анатольевна	01.11.2014-30.09.2015

Арендованные основные средства без оценки на 31.12.2015:

(текущий год)

Наименование	Характеристики (местонахождение, площадь, количество единиц или другое)	Арендодатель	Период аренды
Диспетчерская УС САЭС	Адрес Смоленская обл., г. Десногорск, Промзона САЭС, площадь 33,9 м2	АО "Концерн Росэнергоатом"	01.10.2014 по 30.09.2019
2-хкомнатная жилая квартира	Адрес Ульяновская область, г. Димитровград. Ул. Терешковой д.8 "а" кв.28	Табакова Галина Николаевна	01.08.2014-01.01.2015 с правом пролонгации
2-хкомнатная жилая квартира	Адрес г. Десногорск, 3м-н, д.3, кв. 231	Куприченкова Галина Анатольевна	01.11.2014-30.09.2015
2-хкомнатная жилая квартира	Адрес г. Десногорск 4 мкр. д.12 кв 10	Полтавская Лариса Леонидовна	01.12.2015 по 31.10.2016
3-хкомнатная жилая квартира	Адрес г. Десногорск 2 мкр. д.18 кв. 128	Козырь Дарья Николаевна	01.12.2015 по 31.10.2016
Подкрановые пути складского хозяйства	Адрес Смоленская обл., г. Десногорск, Промзона САЭС, протяженность 261 м	АО "Концерн Росэнергоатом"	01.10.2014 по 30.09.2019
Нежилые помещения	Адрес: Ульяновская обл., г. Димитровград, ул. Юнг Северного флота, д.20.	ООО "Димитровградское управление строительства"	01.08.2014-01.01.2015

На 31.12.2015 года кредиторская задолженность по внеоборотным активам (оборудованию, основным средствам и т.д.) составляет 5 140 882 руб., отношение кредиторской задолженности по неоплаченным внеоборотным активам к валюте баланса менее 2%, информация об активах в залоге в силу закона считается несущественной, в соответствии с данным критерием не раскрывается.

6.3. Финансовые вложения

По состоянию на 31 декабря 2015 г. сумма финансовых вложений организации составила 14 814 815 928 руб., из нее 14 814 815 928 руб. – по которым текущая рыночная стоимость не определяется. Движение финансовых вложений за отчетный и предшествующий периоды представлено в следующей таблице.

Таблица: Наличие и движение финансовых вложений

(предшествующий год)

Наименование показателя	Код	Изменения за период										На конец периода	
		На начало года		поступило	выбыло (погашено)		Доведение первоначальной стоимости до номинальной	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)					
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка			
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка										
Долгосрочные - всего	5300	4 814 816	-	10 000 000	-	-	-	-	14 814 816	-			
в том числе:													
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	5301	4 814 816	-	10 000 000	-	-	-	-	14 814 816	-			
Краткосрочные - всего	5302	561 100	(5 100)	1 276 100	(951 100)	(5 100)	-	-	886 100	-			
в том числе:													
Долговые ценные бумаги	5303	5 100	(5 100)	-	(5 100)	(5 100)	-	-	-	-			
Предоставленные займы	5304	556 000	-	1 276 100	(946 000)	-	-	-	886 100	-			
Финансовых вложений - итого	5305	5 375 916	(5 100)	11 276 100	(951 100)	(5 100)	-	-	15 700 916	-			

(текущий год)

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период					На конец периода		(текущий год)
				поступило	выбыло (погашено)		Доведение первоначальной стоимости до номинальной	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)			
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5300	14 814 816	-	-	(10 000 000)	-	-	14 814 816	накопленная корректировка	(10 000 000)	

Наименование показателя	Код	Изменения за период							На конец периода	
		На начало года		поступило	выбыло (погашено)		Доведение первоначальной стоимости до номинальной	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
в том числе:										
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	5301	14 814 816	-	-		(10 000 000)		-	14 814 816	(10 000 000)
Краткосрочные - всего	5302	886 100	-	790 000	1 676 100	-	-	-	-	-
в том числе:										
Предоставленные займы	5303	886 100	-	790 000	1 676 100	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5304	15 700 916	-	790 000	1 676 100	(10 000 000)	-	-	14 814 816	(10 000 000)

Проверка на обесценение финансовых вложений по которым не определяется их текущая рыночная стоимость проводилась по анализу стоимости чистых активов на основании данных бухгалтерских балансов по состоянию на 31.12.2015 г. ОАО "Железнодорожная ТЭЦ" и ОАО "Северские теплосистемы". В соответствии с анализом на обесценение финансовых вложений на основании данных бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2015 г. ОАО "Железнодорожная ТЭЦ" выявлено устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, в связи с невозможностью передачи в собственность субъекту РФ Красноярскому краю движимого и недвижимого имущества Железнодорожной ТЭЦ по договору от 01.12.2012 № ДД 11-9/2015 по рыночной стоимости 3 739 507 542 руб., определенной на основании отчетов об оценке № 325-Н-15 от 08.07.2015, № 06-О-15 от 09.07.2015, выполненных независимым оценщиком ЗАО «Национальное Агентство Оценки и Консалтинга», балансовая стоимость имущества составляет 10 182 462 887,66 руб. на основании Решения единственного акционера от 20.07.2015 №17. Расчетная стоимость финансовых вложений признается равной нулю, если на отчетную дату Организация владеет информацией, свидетельствующей о том, что они с наибольшей вероятностью (более 90%) финансовые вложения погашены не будут и не обеспечены соответствующими гарантиями, в связи с этим Организация приняла решение создать резерв под обесценение финансовых вложений в размере 100% в отношении вклада в уставный (складочный) капитал ОАО «Железнодорожная ТЭЦ» на сумму 10 000 000 000 руб.

Таблица: 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	(предшествующий год)	
					на конец периода	на конец периода
Краткосрочные ценные бумаги, по которым текущая рыночная стоимость не определяется	5 100	-	-	(5 100)	-	-
Долговые ценные бумаги	5 100	-	-	(5 100)	-	-

Наименование показателя	(текущий год)				
	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	-	10 000 000	-	-	10 000 000
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	-	10 000 000	-	-	10 000 000

В отчетном периоде организация не размещала депозитные вклады в кредитных организациях.

6.4. Запасы

В бухгалтерском балансе запасы товарно-материальных ценностей на отчетную дату показаны за минусом созданного резерва под снижение их стоимости. Движение ТМЦ за отчетный и предшествующий периоды представлено в следующей таблице:

Таблица: Наличие и движение запасов

(предшествующий год)

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость
					себестоимость	резерв под снижение стоимости			
Запасы - всего	5420	477 509	(13 383)	4 824 365	(4 695 554)	1 324	(12 261)	-	606 320
в том числе:									
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5421	235 480	(13 383)	1 358 194	(32 271)	1 324	(12 261)	(1 237 703)	323 700
затраты в незавершенном производстве	5422	241 644	-	3 452 284	(4 625 339)	-	-	1 200 144	268 733
готовая продукция и товары для перепродажи	5423	-	-	-	(735)	-	-	735	-
товары отгруженные	5424	385	-	13 887	(37 209)	-	-	36 824	13 887

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период				На конец периода		(текущий год)
		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
					себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	606 320	(24 320)	4 689 933	(4 390 134)	12 595	(46 527)	-	906 119	(58 252)
в том числе:										
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	323 700	(24 320)	1 735 545	(45 041)	12 595	(46 527)	(1 372 981)	641 223	(58 252)
затраты в незавершенном производстве	5402	268 733	-	2 954 388	(4 330 368)			1 372 016	264 769	-
готовая продукция и товары для перепродажи	5403	-	-	-	(838)	-	-	965	127	-
товары отгруженные	5404	13 887	-	-	(13 887)	-	-	-	-	-

На 31.12.2015 года запасы, находящиеся в залоге в составе товарно-материальных ценностей на отчетную дату отсутствуют.

6.5. Дебиторская задолженность

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

Таблица: Наличие и движение дебиторской задолженности, показанной во внеоборотных активах

(предшествующий год)

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
				поступление		выбыло		создание резерва по сомнительным долгам	использование резерва по сомнительным долгам (корректировка)			перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность
Авансы выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств - всего	5 520	17 429	(800)	5 708	-	(2 356)	-	14 024	-	-	20 780	(14 824)
в том числе:												
краткосрочные авансы выданные поставщикам ОС	5 521	-	-	5 708	-	-	-	-	-	-	5 708	-
авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству	5 522	17 429	(800)	-	-	(2 356)	-	14 024	-	-	15 072	(14 824)
Прочие внеоборотные активы	5 530	273 183	-	574 270	-	(637 662)	-	-	-	(5 968)	203 823	-
в том числе:												
долгосрочные	5 530	273 183	-	574 270	-	(637 662)	-	-	-	(5 968)	203 823	-
не предъявленная к оплате начисленная выручка	5 531	269 906	-	573 056	-	(636 813)	-	-	-	(5 664)	200 485	-
прочие дебиторы	5 532	3 277	-	1 214	-	(849)	-	-	-	(304)	3 338	-

(текущий год)

Наименование показателя	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			Код	поступление			выбыло		использова ние (корректир овка) резерва по сомнительн ым долгам			перевод из долгосроч ной в краткосроч ную задолжен ность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающи еся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансо вый результат	создание резерва по сомительн ым долгам				
Авансы выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств - всего	5 520	20 780	(14 824)	-	(5 951)	(800)	2	800	-	14 028	(14 026)	
в том числе:												
краткосрочные	5 520											
авансы выданные поставщикам ОС	5 521	5 708	-	-	(5 703)	-	2	-	-	4	(2)	
авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству	5 522	15 072	(14 824)	-	(248)	(800)		800		14 024	(14 024)	
Прочие внеоборотные активы	5 530	203 823	-	18 098	203 058	-	-	-	(84)	18 779	-	
в том числе:												
долгосрочные	5 530											
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	5 531		-	2 887	-	-	-	-	-	2887	-	
не предъявленная к оплате начисленная выручка	5 532	200 485	-	-	(200 485)	-	-	-	-	-	-	
прочие дебиторы	5 533	3 338		15 211	-	(2 573)			(84)	15 892	-	

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло		создание резерва по сомнительным долгам	использованные (корректировка) резерва по сомнительным долгам	перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат					
в том числе:												
покупатели и заказчики	5522	1 994 968	(50 411)	1 213 814	-	(1 786 465)	(40 377)	37 183	-	1 381 940	(347 645)	
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	5523	192 386	(85 694)	325 917	-	(80 906)	(1 192)	13 203	-	436 205	(79 015)	
прочие дебиторы	5524	307 949	(187 509)	64 678	739	(74 960)	(187 382)	187 505	-	111 024	(59)	
не предъявленная к оплате начисленная выручка	5525	12	-	3 589 768	-	(3 186 701)	-	-	-	403 079	-	

Уменьшение дебиторской задолженности связано с погашением дебиторской задолженности МП "Гортеплоэнерго" по договору от 03.10.2012 №1074-00/12 по поставке тепловой энергии и теплоносителя в сумме 988 184 858,53 руб.

По состоянию на 31 декабря 2015, 2014 и 2013 просроченная дебиторская задолженность составляет:

Таблица: Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2015г.			на 31 декабря 2014 г.			на 31 декабря 2013 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	
Всего		5540		510 980	70 236	717 984	379 545	1 266 146	968 450	
в т.ч.										
Расчеты с покупателями и заказчиками	5541			396 269	48 624	399 834	349 422	952 510	929 442	
Расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542			114 397	21 356	130 637	30 119	125 900	38 777	
Прочая	5543			314	256	187 513	4	187 736	231	

Уменьшение величины просроченной дебиторской задолженности в части расчетов с прочими дебиторами произошло вследствие списания безнадежной задолженности АКБ ЭЛЕКТРОНИКА на сумму - 187 311 597,50 руб.

6.6. Денежные средства

Остатки денежных средств организации, находящихся на рублевых и валютных счетах, составляют:

1 057 607 215,10 руб. по состоянию на 31 декабря 2015,

571 248 190,80 руб. по состоянию на 31 декабря 2014,

599 398 964,82 руб. по состоянию на 31 декабря 2013.

соответственно, в кассе

0,00 руб. по состоянию на 31 декабря 2015,

85 256,41 руб. по состоянию на 31 декабря 2014,

1 141 858,39 руб. по состоянию на 31 декабря 2013.

Движение денежных средств за отчетный и предшествующий периоды, представлено в Отчете о движении денежных средств.

Увязка сумм денежных средств и денежных эквивалентов бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств представлена в следующей таблице:

Таблица: Увязка сумм бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств

Показатель	на 31.12.2015 г.	на 31.12.2014 г.	на 31.12.2013 г.
Остаток денежных средств (Отчет о движении денежных средств)	1 057 607 215,10	571 333	600 535
Остаток денежных средств (Бухгалтерский баланс)	1 057 607 215,10	571 333	600 541
в том числе:			
Денежные средства	1 057 607 215,10	571 333	600 535
Денежные документы	-	-	5

Открытые и не использованные кредитные линии отсутствуют.

В составе денежных средств отсутствуют денежные средства с ограничением к использованию.

В течение отчетного периода организация направила денежные средства в размере 5 209 963 тыс. руб. на поддержание деятельности организации на уровне существующих объемов производства и 110 779 тыс. руб. - на расширение масштабов этой деятельности. В предшествующем отчетном периоде организация направила денежные средства в размере 4 262 560 тыс. руб. на поддержание деятельности организации на уровне существующих объемов производства и 47 779 тыс. руб. - на расширение масштабов этой деятельности.

В течение отчетного периода организация получила авансы от покупателей и заказчиков в сумме 681 353 тыс. руб., перечислила авансы за продукцию (работы, услуги) в размере 889 422 тыс. руб., в том числе перечислила авансы в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств 25 445 тыс. руб. В предшествующем отчетном периоде организация получила авансы от покупателей и заказчиков в сумме 1 427 416 тыс. руб., перечислила авансы за продукцию (работы, услуги) в размере 901 585 тыс. руб., в том числе перечислила авансы в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств 12 079 тыс. руб.

В 2015 и 2014 имели место существенные денежные потоки между организацией и ее основными (материнскими) дочерними и зависимыми обществами и товариществами, которые отражены в отчете о движении денежных средств по следующим статьям:

тыс.руб.

Наименование показателя		Код ОДДС	2015	2014
Денежные потоки от инвестиционных операций				
Поступления - всего		4210	1 774 396	1 003 501
в том числе:				
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)		4213	1 676 100	946 000
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях		4214	97 296	57 501
Платежи - всего		4220	(790 000)	(1 276 100)
в том числе:				
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам		4223	(790 000)	(1 276 100)

6.7. Целевое финансирование (за исключением государственной помощи)

Таблица: Целевое финансирование (за исключением государственной помощи)

(предшествующий год)

Вид целевого финансирования	Остаток средств целевого финансирования на 31 декабря 2013	Получено средств целевого финансирования	Использовано средств целевого финансирования	Возвращены средства целевого финансирования	Остаток средств целевого финансирования на 31 декабря 2014
средства на финансирование текущих расходов					
Прочее целевое финансирование - всего	100 476	-	67 761	(19 472)	148 765
в том числе:					
средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.)	100 476	-	67 761	(19 472)	148 765
Итого	100 476	-	67 761	(19 472)	148 765

Вид целевого финансирования	Остаток средств целевого финансирования на 31 декабря 2014	Получено средств целевого финансирования	Использовано средств целевого финансирования	Возвращены средства целевого финансирования	Остаток средств целевого финансирования на 31 декабря 2015
Прочее целевое финансирование - всего	148 765	-	-	-	148 765
в том числе:					
средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.)	148 765	-	-	-	148 765
Итого	148 765	-	-	-	148 765

(текущий год)

Сумма целевых средств на финансирование капитальных расходов, связанных со строительством внеоборотных активов при вводе объектов внеоборотных активов в эксплуатацию признана в составе доходов будущих периодов с последующим отнесением в течение срока полезного использования объектов внеоборотных активов в размере начисленной амортизации на финансовые результаты организации как прочие доходы (ПБУ 13/2000).

6.8. Кредиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности представлено в следующих таблицах:

Таблица: Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец года
			поступление		выбыло		перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	2 260 723	-	-	-	(178 696)	2 082 027	
в том числе:								
поставщики и подрядчики								
авансы полученные	5555	2 260 723	-	-	-	(178 696)	2 082 027	
задолженность перед персоналом организации								
задолженность перед государственными внебюджетными фондами								
задолженность по налогам и сборам								
прочие кредиторы								
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580	2 216 726	4 188 790	7	(4 583 016)	(248)	2 000 956	
в том числе:								
поставщики и подрядчики	5581	282 032	367 026	7	(223 131)	(248)	425 686	
авансы полученные	5582	1 509 056	721 627	-	(915 721)		1 493 658	
задолженность перед персоналом организации	5587	4 267	1 290 985	-	(1 293 786)		1 466	
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5583	11 152	299 353	-	(286 805)		23 700	
задолженность по налогам и сборам	5583	314 720	1 319 488	-	(1 627 274)		6 934	
прочие кредиторы	5586	95 499	190 311	-	(236 299)		49 511	
Итого	5570	4 477 449	4 188 790	7	(4 583 016)	(248)	4 082 983	

(текущий год)

Наименование показателя	Код	Изменения за период						Остаток на конец года
		Остаток на начало года	поступление		выбыло		перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	2 082 027	-	-	(509 210)	-	-	1 572 817
в том числе:								
авансы полученные	5555	2 082 027	-	-	(509 210)	-	-	1 572 817
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580	2 000 956	4 250 383	300	(3 692 378)	-	-	2 559 260
в том числе:								
поставщики и подрядчики	5581	425 686	433 339	-	(361 160)	-	-	497 865
авансы полученные	5582	1 493 658	1 146 430	-	(887 431)	-	-	1 752 657
задолженность перед персоналом организации	5587	1 466	1 624 876	-	(1 625 342)	-	-	1 000
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5583	23 700	408 377	-	(398 627)	-	-	33 450
задолженность по налогам и сборам	5583	6 934	424 116	300	(239 728)	-	-	191 622
прочие кредиторы	5586	49 511	213 245	-	(180 090)	-	-	82 666
Итого	5570	4 082 983	4 250 383	300	(4 201 588)	-	-	4 132 077

Уменьшение долгосрочной кредиторской задолженности связано с погашением аванса полученного от Филиала ОАО "Концерн Росэнергоатом" "Курская атомная станция" по выполненным работам в сумме 509 210 242,64 по договору от 29.12.2011 № 900-00/11 Филиал ОАО "Концерн Росэнергоатом" "Курская атомная станция"

Увеличение краткосрочной кредиторской задолженности связано с поступлением авансов от контрагентов и начислением к уплате налога на добавленную стоимость с авансов полученных за 4 квартал 2015 года.

Таблица: Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 20 15 г.	на 31 декабря 20 14г.	на 31 декабря 20 13 г.
Всего				
в т.ч.	5590	7 400	9 231	55 021
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5592	6 387	7 668	27 319
Расчеты с покупателями и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5593	1 011	1 561	26 187
Прочая	5594	2	2	1 515

Уменьшение величины просроченной кредиторской задолженности в части расчетов с поставщиками и подрядчиками произошло вследствие оплаты по договорам с контрагентами в частности ОАО «Атомэнергoproект» на сумму 489 792 руб.

Уменьшение величины просроченной кредиторской задолженности в расчетах с покупателями и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) произошло вследствие погашения аванса по выполненным работам с Заказчиками ДОМЗ на сумму 80 297 руб., Лидер НК на сумму 185720 руб., ОАО ПЗЭО на сумму 61 360 руб.

6.9. Обеспечение обязательств

Таблица: Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2014 г.	на 31 декабря 2013 г.
Полученные - всего	5800	760 541	239 264	803 399
в том числе:				
поручительство (страховой полис)	5802	9 200		7 203
банковская гарантия	5801	751 341	239 264	795 196

Выданные обеспечения(поручительства) на отчетные даты 31 декабря 2015, 2014, 2013г отсутствуют.

Таблица: Полученные обеспечения

Организация-поручитель	Вид актива, по которому получено поручительство	Срок действия поручительства	Сумма поручительства по состоянию на		
			31 декабря 2015	31 декабря 2014	31 декабря 2013
Согаз ОАО за Красноярскэлектросетстрой ОАО	Страховой полис (от строительно-монтажных рисков)	12.05.2009-30.05.2014	-	-	8 203
НОМОС-Банк за НИКИЭТ ОАО	банковская гарантия	31.01.2012-25.04.2014	-	-	235 076
Сбербанк России ПАО за Челябинская строительная компания ООО	банковская гарантия	06.12.2012-06.06.2014	-	-	46 225
Сберкредбанк ЗАО за Севергазстроймонтаж ЗАО	банковская гарантия	19.12.2012-30.01.2015	-	-	154 402
Сберкредбанк ЗАО за Севергазстроймонтаж ЗАО	банковская гарантия	19.12.2012-30.01.2015	-	19 300	19 300
ГЛЮБЭКСБАНК ЗАО за Спецтехмонтаж ОАО	банковская гарантия	26.02.2013-30.10.2016	-	47 745	47 745
ЧЕЛИНДБАНК ОАО за Челябинская строительная компания ООО	банковская гарантия	14.05.2013-18.02.2014	-	-	87 951
Сбербанк России ОАО за Челябинская строительная компания ООО	банковская гарантия	21.06.2013-21.12.2014	-	-	25 833
ЧЕЛИНДБАНК ОАО за Челябинская строительная компания ООО	банковская гарантия	28.06.2013-01.03.2014	-	-	16 657
АБ Россия ОАО за Электроцентромонтаж ОАО	банковская гарантия	05.07.2013-28.02.2014	-	-	4 904
АБ Россия ОАО за Электроцентромонтаж ОАО	банковская гарантия	16.07.2013-30.05.2014	-	-	4 915

Организация-поручитель	Вид актива, по которому получено поручительство	Срок действия поручительства	Сумма поручительства по состоянию на		
			31 декабря 2015	31 декабря 2014	31 декабря 2013
АБ Россия ОАО за Электроцентромонтаж ОАО	банковская гарантия	16.07.2013-30.05.2014	-	-	29 492
ЧЕЛИНДБАНК ОАО за Челябинская строительная компания ООО	банковская гарантия	23.07.2013-13.02.2014	-	-	12 270
ЧЕЛИНДБАНК ОАО за Челябинская строительная компания ООО	банковская гарантия	22.07.2013-24.01.2014	-	-	1 997
ЧЕЛИНДБАНК ОАО за Челябинская строительная компания ООО	банковская гарантия	23.07.2013-24.01.2014	-	-	11 982
ЧЕЛИНДБАНК ОАО за Челябинская строительная компания ООО	банковская гарантия	26.07.2013-13.02.2014	-	-	2 045
Банк Открытие ОАО за НЭПТ" ЗАО	банковская гарантия	25.07.2013-01.03.2014	-	-	12 326
Банк Открытие ОАО за НЭПТ" ЗАО	банковская гарантия	25.07.2013-01.03.2015	-	-	4 109
Сбербанк России ПАО за Уралстройэнерго ООО	банковская гарантия	22.07.2013-01.03.2014	-	-	6 770
Сбербанк России ПАО за Электроцентромонтаж ОАО	банковская гарантия	06.09.2013-30.05.2014	-	-	2 987
Сбербанк России ПАО за Электроцентромонтаж ОАО	банковская гарантия	23.09.2013-30.05.2014	-	-	2 397
Газпромбанк ОАО за Спецтехлохиммонтаж ОАО	банковская гарантия	27.09.2013-14.02.2014	-	-	8 976
Сбербанк России ПАО за ЭНМАШ ЗАО	банковская гарантия	03.10.2013-30.04.2014	-	-	574
Сбербанк России ПАО за ЭНМАШ ЗАО	банковская гарантия	03.10.2013-15.04.2014	-	-	3 444
Банк ВТБ-24 ЗАО за ПП МСУ-112" ООО	банковская гарантия	26.09.2013-15.02.2014	-	-	1 709
ПАО Банк ФК Открытие за ГСПИ" ОАО	банковская гарантия	27.11.2013-07.01.2015	-	1 206	1 206
ГЛОБЭКСБАНК ЗАО за Спецтехлохиммонтаж ОАО	банковская гарантия	17.12.2013-30.10.2014	-	-	49 576
Сбербанк России ПАО за Уралстройэнерго ООО	банковская гарантия	19.12.2013-30.04.2014	-	-	109
Сбербанк России ПАО за Уралстройэнерго ООО	банковская гарантия	23.12.2013-30.04.2014	-	-	59
Сбербанк России ПАО за Уралстройэнерго ООО	банковская гарантия	23.12.2013-30.04.2014	-	-	55
Сбербанк России ПАО за Уралстройэнерго ООО	банковская гарантия	23.12.2013-30.04.2014	-	-	105
АБ Россия за Электроцентромонтаж ОАО	банковская гарантия	28.03.2014-01.03.2015	-	2 985	-
АБ Аспект (ЗАО) за Стэл Лоджик ООО	банковская гарантия	30.12.2014-10.07.2015	-	1 320	-
ОАО Банк ВТБ за Энерготекс ЗАО	банковская гарантия	13.11.2014-29.06.2015	-	11 099	-
ОАО Банк ВТБ за Энерготекс ЗАО	банковская гарантия	13.11.2014-29.06.2015	1 850	1 850	-
ОАО Банк ВТБ за Электроцентромонтаж АО	банковская гарантия	15.09.2014-30.05.2016	29 492	29 492	-
ОАО Банк ВТБ за Электроцентромонтаж АО	банковская гарантия	15.09.2014-30.05.2016	5 064	5 064	-
ОАО Банк ВТБ за Электроцентромонтаж АО	банковская гарантия	15.09.2014-30.05.2017	2 987	2 987	-
ОАО Банк ВТБ-24 за БК Монолит ТД ООО	банковская гарантия	21.07.2014-03.10.2015	-	2 100	-
Газпромбанк ОАО за МАЯК ПО ФГУП	банковская гарантия	16.09.2014-01.03.2015	-	3 329	-
Газпромбанк ОАО за МАЯК ПО ФГУП	банковская гарантия	16.09.2014-29.06.2015	-	4 473	-

Организация-поручитель	Вид актива, по которому получено поручительство	Срок действия поручительства	Сумма поручительства по состоянию на		
			31 декабря 2015	31 декабря 2014	31 декабря 2013
Газпромбанк ОАО за МАЯК ПО ФГУП	банковская гарантия	16.09.2014-30.04.2015	-	4 174	-
Газпромбанк ОАО за МАЯК ПО ФГУП	банковская гарантия	16.09.2014-31.05.2015	-	3 953	-
АБ Интерпрогрессбанк ЗАО за ПРОМЭЛЕКТРОАВТОМАТИКА ГК ПО ООО	банковская гарантия	09.06.2014-29.01.2015	-	4 839	-
ПАО Банк ФК Открытие за Вента ОАО	банковская гарантия	02.07.2014-10.02.2015	-	2 333	-
ПАО Банк ФК Открытие за Вента ОАО	банковская гарантия	03.03.2014-04.02.2015	-	6 825	-
НОТА-Банк ОАО за ПромЭнергоКомплект ООО	банковская гарантия	19.09.2014-30.01.2015	-	469	-
ПЕРВОБАНК ОАО за УЗГА ООО	банковская гарантия	08.10.2014-08.03.2017	-	825	-
АКБ Пробизнесбанк ОАО за Росэнергосервис ЗАО	банковская гарантия	20.08.2014-02.02.2015	-	2 623	-
РОСТ-Банк ОАО за АРМЭКС ЗАО	банковская гарантия	09.12.2014-30.07.2015	-	26 090	-
РОСТ-Банк ОАО за АРМЭКС ЗАО	банковская гарантия	09.12.2014-30.07.2016	-	4 348	-
Сбербанк России ПАО за БПК ЗАО	банковская гарантия	24.10.2014-09.01.2015	-	1 016	-
Сбербанк России ПАО за БПК ЗАО	банковская гарантия	27.11.2014-11.10.2015	-	3 844	-
Сбербанк России ПАО за ЧСК ООО	банковская гарантия	11.06.2014-11.12.2015	-	2 669	-
Сбербанк России ПАО за ЧСК ООО	банковская гарантия	11.06.2014-24.01.2015	-	16 012	-
Сбербанк России ПАО за Красмаш ОАО	банковская гарантия	06.03.2014-30.01.2015	-	8 536	-
ЧЕЛИНДБАНК ОАО за МСУ-71 ЗАО	банковская гарантия	03.09.2014-13.02.2015	-	4 461	-
ЧЕЛИНДБАНК ОАО за ЗЭМИ № 2 ЗАО	банковская гарантия	10.10.2014-08.01.2015	-	4 032	-
ЧЕЛИНДБАНК ОАО за НТЦ ЛИДЕР ЗАО	банковская гарантия	27.11.2014-22.06.2015	-	9 265	-
АБ Россия за Электроцентромонтаж АО	банковская гарантия	29.04.2015-19.08.2016	3 059	-	-
Атомэнергопром АО	поручительство	17.11.2015-20.02.2016	9 200	-	-
Банк Советский ЗАО за Северное управление строительства ПАО	банковская гарантия	08.06.2015-18.02.2016	186 206	-	-
ВТБ 24 Банк ПАО за Карбофер Метросервис ООО	банковская гарантия	04.09.2015-01.01.2016	2 490	-	-
ВТБ 24 Банк ПАО за Карбофер Метросервис ООО	банковская гарантия	27.05.2015-03.01.2016	4 000	-	-
ВТБ 24 Банк ПАО за Карбофер Метросервис ООО	банковская гарантия	03.12.2015-10.02.2016	547	-	-
Локо-Банк КБ АО за ПСМ ООО	банковская гарантия	03.11.2015-31.12.2016	2 259	-	-
Новикомбанк АКБ АО за НПО СМ ЗАО	банковская гарантия	15.12.2015-19.03.2018	2 713	-	-
Новикомбанк АКБ АО за НПО СМ ЗАО	банковская гарантия	03.12.2015-11.03.2016	1 559	-	-
Новикомбанк АКБ АО за НПО СМ ЗАО	банковская гарантия	15.12.2015-18.03.2016	13 038	-	-
Первобанк ОАО за УЗГА ООО	банковская гарантия	08.10.2014-08.03.2017	825	-	-
Росгосстрах Банк ПАО за АтомЭнергоСнаб ЗАО	банковская гарантия	28.05.2015-01.01.2016	11 935	-	-
Росгосстрах Банк ПАО за АтомЭнергоСнаб ЗАО	банковская гарантия	28.05.2015-28.05.2017	1 989	-	-
Русский Международный Банк КБ ЗАО за Вест -Инжиниринг ООО	банковская гарантия	14.05.2015-28.09.2016	3 970	-	-

Организация-поручитель	Вид актива, по которому получено поручительство	Срок действия поручительства	Сумма поручительства по состоянию на		
			31 декабря 2015	31 декабря 2014	31 декабря 2013
Сбербанк России ПАО за Атоммашэкспорт АО	банковская гарантия	27.11.2015-28.03.2016	3 393	-	-
Сбербанк России ПАО за Атоммашэкспорт АО	банковская гарантия	27.11.2015-19.01.2018	2 887	-	-
Сбербанк России ПАО за Атоммашэкспорт АО	банковская гарантия	27.11.2015-28.03.2016	1 696	-	-
Сбербанк России ПАО за ГК НПО "ПРОМЭЛЕКТРОАВТОМАТИКА"	банковская гарантия	09.06.2015-28.02.2016	6 248	-	-
Сбербанк России ПАО за ФЦНИВТ "СНПО "Элерон" АО	банковская гарантия	18.06.2015-19.01.2017	364 139	-	-
Сбербанк России ПАО за ФЦНИВТ "СНПО "Элерон" АО	банковская гарантия	18.06.2015-19.01.2017	60 690	-	-
Сбербанк России ПАО за ЭНМАШ ЗАО	банковская гарантия	25.09.2015-21.03.2016	7 110	-	-
ТРАНСКАПИТАЛБАНК ПАО за Стройтехника ООО	банковская гарантия	14.12.2015-30.08.2018	3 050	-	-
ТРАНСКАПИТАЛБАНК ПАО за Стройтехника ООО	банковская гарантия	02.10.2015-11.01.2016	3 272	-	-
ТРАНСКАПИТАЛБАНК ПАО за Стройтехника ООО	банковская гарантия	14.12.2015-20.09.2016	18 300	-	-
ЧЕЛИНДБАНК ОАО за ЗЭМИ № 2 ЗАО	банковская гарантия	11.12.2015-17.03.2016	3 051	-	-
Экспобанк ООО за НПП "Дюза" ООО	банковская гарантия	04.12.2015-09.06.2016	3 522	-	-
Итого			760 541	239 264	803 399

Имущество, переданное, полученное в залог на отчетные даты 31 декабря 2015, 2014, 2013 г. отсутствуют.

6.10. Налоги и сборы

Таблица: Налоги и сборы

Наименование показателя	за 20 15 г.		за 20 14 г.	
	Начислено	Уплачено	Начислено	Уплачено
Всего	803 839	567 637	900 592	1 236 604
в том числе:				
Федеральный бюджет - всего	361 888	178 328	436 617	680 010
НДС	157 342	(26 658)	269 105	511 938
НДФЛ	204 544	204 986	167 414	167 974
прочие	2	-	98	98
Бюджеты субъектов Российской Федерации - всего	16 421	(28 370)	135 979	240 745
Налог на имущество	13 314	(31 453)	125 702	226 347
Транспортный налог	1 313	1 288	1 283	1 238
прочие	1 794	1 795	8 994	13 160
Местные бюджеты - всего	13 882	16 193	20 661	21 683

Наименование показателя	за 20 15 г.		за 20 14 г.	
	Начислено	Уплачено	Начислено	Уплачено
Земельный налог	13 648	15 928	20 253	21 318
прочие	234	265	408	365
Страховые взносы во внебюджетные фонды	411 648	401 486	307 335	294 166

6.11. Кредиты и займы

Кредиты и займы банков на отчетные даты 31 декабря 2015, 2014, 2013 отсутствуют.

6.12. Отраслевые резервы

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

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

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

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

Резерв на развитие - резерв, предназначенный для финансирования расходов по обеспечению нового строительства, расширения, реконструкции, технического перевооружения действующих предприятий, приобретения машин, оборудования, инструмента, инвентаря, проведения проектно-изыскательских работ и других капитальных вложений согласно Постановлению 576.

В соответствии положениями постановления Правительства РФ от 21.09.2005 г. № 576, организация осуществляет отчисления в резервы по захоронения РАО.

Движение сумм отраслевых резервов в текущем и предшествующем отчетных периодах представлены в таблице

Таблица: Создание и использование отраслевых резервов

Наименование показателя	Резерв по захоронению РАО
По состоянию на 31 декабря 20 13	205
Создание резерва	-
Использование резерва	-
на текущих цели	-
на инвестиционные цели	-
объекты, введенные в эксплуатацию	-
объекты в процессе создания	-
Восстановление сумм резерва	-
Перечисление сумм резерва в специальные резервные фонды Госкорпорации "Росатом"	-
По состоянию на 31 декабря 20 14	205
Создание резерва	-
Использование резерва	-
на текущих цели	-
на инвестиционные цели	-
объекты, введенные в эксплуатацию	-
объекты в процессе создания	-
Восстановление сумм резерва	-
Перечисление сумм резерва в специальные резервные фонды Госкорпорации "Росатом"	-
По состоянию на 31 декабря 2015	205

6.13. Оценочные обязательства

Таблица: Долгосрочные оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано		Погашено	Списано как избыточная сумма	Перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода (предшествующий год)
		сумма, признанная в отчетном периоде	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)				
Всего	-	4 377	13	-	-	-	4 390
в том числе:							

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано		Погашено	Списано как избыточная сумма	Перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
		сумма, признанная в отчетном периоде	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)				
Оценочные обязательства по хранению и утилизации радиоактивных и прочих расходов	-	3 472	13	-	-	-	3 485
Оценочные обязательства по захоронению и утилизации радиоактивных и прочих расходов	-	905	-	-	-	-	905

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано		Погашено	Списано как избыточная сумма	Перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
		сумма, признанная в отчетном периоде	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)				
Всего	4 390	-	605	(163)	(3 501)	(489)	842
в том числе:							
Оценочные обязательства по хранению и утилизации радиоактивных и прочих расходов	3 485	-	497	(163)	(3 308)	(489)	22
Оценочные обязательства по захоронению и утилизации радиоактивных и прочих расходов	905	-	108	-	(193)	-	820

(текущий год)

Таблица: Краткосрочные оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано		Погашено	Списано как избыточная сумма	Перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
		сумма, признанная в отчетном периоде	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)				
Всего	316 811	519 269	-	(324 746)	(135 924)	-	375 410
в том числе:							
Оценочные обязательства по выплатам вознаграждений по итогам работы за год	235 534	315 729	-	(202 346)	(127 111)	-	221 806
Оценочные обязательства по оплате отпусков работников	79 016	132 199	-	(122 130)	(8 813)	-	80 272
Оценочные обязательства по хранению и утилизации радиоактивных и прочих расходов	165	690	-	(165)	-	-	690
Оценочные обязательства на покрытие предвиденных расходов	-	42 051	-	-	-	-	42 051
Оценочные обязательства по судебным искам	2 096	28 600	-	(105)	-	-	30 591

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано		Погашено	Списано как избыточная сумма	Перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
		сумма, признанная в отчетном периоде	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)				
Всего	375 410	499 894	-	(412 945)	(108 321)	489	354 528
в том числе:							
Оценочные обязательства по выплатам вознаграждений по итогам работы за год	221 806	296 452	-	(201 339)	(93 815)	-	223 104

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано		Погашено	Списано как избыточная сумма	Перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
		сумма, признанная в отчетном периоде	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)				
Оценочные обязательства по оплате отпусков работников	80 272	155 031	-	(144 011)	(9 459)	-	81 833
Оценочные обязательства по хранению и утилизации радиоактивных и прочих расходов	690	-	-	-	-	489	1 179
Оценочные обязательства на покрытие предвиденных расходов	42 051	48 411	-	(42 051)	-	-	48 411
Оценочные обязательства по судебным искам	30 591	-	-	(25 544)	(5 047)	-	-

Расшифровка оценочных обязательств по судебным искам:

(предшествующий год)

№	Номер дела (судья)	Истец (Заявитель)	Ответчик	Предмет иска (претензии)	Стадия			Перспектива взыскания
					стадия	Дата оглашения резолютивной части	Дата принятия решения	
1	Арбитражный суд г. Москвы, дело № А40-6141/14	ОАО "ЦКБМ"	АО "НИКИМТ-Атомстрой"	О взыскании пени 859 300 руб., третейского сбора 22 186,20	1 инстанция	17.04.2014	18.04.2014	Определение Арбитражного суда г. Москвы о выдаче исполнительного листа по делу ТС-51/2013 от 06.12.2013
2	Третейский суд дело № ТС-81/2014	ОАО "ЦКБМ"	АО "НИКИМТ-Атомстрой"	О взыскании неустойки 211 575,83 руб., третейского сбора 8 880,12	1 инстанция	26.12.2014	26.12.2014	Решение суда от 26.12.2014 о взыскании неустойки и третейского сбора
3	Арбитражный суд г. Москвы дело № А40-55949/14	ОАО "ЦКБМ"	АО "НИКИМТ-Атомстрой"	О взыскании неустойки 1 085 700 руб., третейского сбора	1 инстанция	02.07.2014	02.07.2014	Определение Арбитражного суда г. Москвы о выдаче

№	Номер дела (судья)	Истец (Заявитель)	Ответчик	Предмет иска (претензии)	Стадия				Перспектива взыскания
					стадия	Дата оглашения резолютивной части	Дата принятия решения	Результат	
				23 860,00				исполнительного листа по делу ТС-102/2013 от 12.03.2013	
4	Третейский суд дело № ТС-19/2014	ОАО "ЦКБМ"	АО "НИКИМТ-Атомстрой"	О взыскании неустойки 3 443 703,75 руб., третейского сбора 10 630,61	1 инстанция	19.06.2014	19.06.2014	Решение суда от 19.06.2014 о взыскании неустойки и третейского сбора	Перспектива неблагоприятная
5	Третейский суд дело № ТС-68/2014	ОАО "ЦКБМ"	АО "НИКИМТ-Атомстрой"	О взыскании неустойки 3 054 975 руб., процентов 99 237,50 руб., третейского сбора 22 956,00	1 инстанция	19.11.2014	17.12.2014	Решение суда от 17.12.2014 о взыскании неустойки и третейского сбора	Перспектива неблагоприятная
6	Арбитражный суд г. Москвы дело № А40-141518/2013	Госкорпорация "Росатом"	АО "НИКИМТ-Атомстрой"	О привлечении к административной ответственности и взыскании административного штрафа в размере 30 000 руб.	Апелляционная инстанция	20.02.2014	20.02.2014	Постановлением суда от 20.02.2014 решение суда отменено, в привлечении к административной ответственности отказано.	В удовлетворении исковых требований отказано
7	ТС-10/2014	ОАО "Спецтехлохиммонтаж"	АО "НИКИМТ-Атомстрой"	Об уплате задолженности по договору в части основного долга 21 748 381,76 руб.	В стадии рассмотрения		31.12.2014	Исковое заявление от 31.12.2014 об уплате задолженности	Перспектива неблагоприятная

(текущий год)									
№	Номер дела (судья)	Истец (Заявитель)	Ответчик	Предмет иска (претензии)	Стадия				Перспектива взыскания
					стадия	Дата оглашения резолютивной части	Дата принятия решения	Результат	
1	Решение Третейского суда, дело № ТС-15/2015	ОАО "Спецтехлохиммонтаж"	АО "НИКИМТ-Атомстрой"	Об уплате задолженности по договору в части основного долга 21 748 381,76 руб.	дело завершено	18.03.2015	18.03.2015	Решением Третейского суда от 02.03.2015 заключено мировое соглашение, требования удовлетворены в сумме 16 994 235,00 третейский сбор в	Перспектива неблагоприятная

№	Номер дела (судья)	Истец (Заявитель)	Ответчик	Предмет иска (претензии)	Стадия				Перспектива взыскания
					стадия	Дата оглашения резолютивной части	Дата принятия решения	Результат	
2	Арбитражный суд г. Москвы, дело № А40-6141/14	ОАО "ЦКБМ"	АО "НИКИМТ-Атомстрой"	О взыскании пени 859 300 руб., третейского сбора 22 186,20	1 инстанция	17.04.2014	18.04.2014	сумме 79 869 00. Определение Арбитражного суда г. Москвы о выдаче исполнительного листа по делу ТС-51/2013 от 06.12.2013	Перспектива неблагоприятная
3	Арбитражный суд г. Москвы, дело № А 40-28899/15	ОАО "ЦКБМ"	АО "НИКИМТ-Атомстрой"	О взыскании неустойки 211 575,83 руб., третейского сбора 8 880,12	1 инстанция	20.03.2015	27.03.2015	Решение Арбитражного суда от 27.03.2015 о выдаче исполнительного листа по делу № ТС-81/2014	Перспектива неблагоприятная
4	Арбитражный суд г. Москвы, дело № А40-55949/14	ОАО "ЦКБМ"	АО "НИКИМТ-Атомстрой"	О взыскании неустойки 1 085 700 руб., третейского сбора 23 860,00	1 инстанция	02.07.2014	02.07.2014	Определение Арбитражного суда г. Москвы о выдаче исполнительного листа по делу № ТС-102/2013 от 12.03.2013	Перспектива неблагоприятная
5	Арбитражный суд г. Москвы, дело № А40-116657/14	ОАО "ЦКБМ"	АО "НИКИМТ-Атомстрой"	О взыскании неустойки 3 443 703,75 руб., третейского сбора 10 630,61	1 инстанция	25.11.2014	25.11.2014	Определение Арбитражного суда г. Москвы от 25.11.2014 о выдаче исполнительного листа по делу № ТС-19/2014	Перспектива неблагоприятная
6	Арбитражный суд г. Москвы, дело № А 40-32660/15	ОАО "ЦКБМ"	АО "НИКИМТ-Атомстрой"	О взыскании неустойки 3 054 975 руб., процентов 99 237,50 руб., третейского сбора 22 956,00	1 инстанция	21.04.2015	28.04.2015	Определение Арбитражного суда г. Москвы от 28.04.2015 о выдаче исполнительного листа по делу № ТС-68/2014	Перспектива неблагоприятная

6.14. Отложенные налоги

Расчет суммы текущего налога на прибыль (текущего налогового убытка)

Таблица: Отложенные налоговые активы и обязательства

Наименование показателя	2015 г.	2014 г.
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	(2 172 656)	(59 983)
Постоянное налоговое обязательство	1 926 374	2 889
Изменение отложенных налоговых активов	270 810	19 636
Изменение отложенных налоговых обязательств	(24 528)	37 458
Текущий налог на прибыль (текущий налоговый убыток)	-	-

В течение отчетного периода следующие суммы постоянных и временных разниц повлекли корректировки условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль отчетного периода.

Таблица: Постоянные и временные разницы, повлекшие корректировки условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль отчетного периода

Наименование показателя	2015 г.	2014 г.
Постоянные разницы	9 631 871	14 445
Временные (вычитаемые) разницы	1 354 050	98 180
Временные (налогооблагаемые) разницы	122 640	187 290

6.15. Прочие активы и обязательства

Информация об активах и обязательствах, отраженных в составе прочих внеоборотных и оборотных активов и обязательствах представлена в таблице.

Показатели	Код строки баланса	на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2014 г.	на 31 декабря 2013 г.
Всего прочие внеоборотные активы, в т.ч.:	1190	18 779	203 823	273 183
Права на использование программ со сроком использования свыше 12 месяцев		15 892	3 338	3 277
Расчеты по долгосрочным авансам выданным		2 887	-	-
Не представленная к оплате начисленная выручка (долгосрочная)		-	200 485	269 906
Всего прочие оборотные активы, в т.ч.:	1260	543 541	569 424	621 558

Показатели	Код строки баланса	на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2014 г.	на 31 декабря 2013 г.
Суммы НДС по авансам и предоплатам		531 438	562 881	598 124
НДС, начисленный по отгрузке		-	250	75
Стоимость недостающих материальных ценностей		5 564	26	17 343
Права на использование программ со сроком использования до 12 месяцев		6 539	6 267	6 016
Всего прочие долгосрочные обязательства, в т.ч.:	1450	1 572 817	2 082 027	2 260 723
Расчеты по долгосрочным авансам полученным		1 572 817	2 082 027	2 260 723
Задолженность перед заказчиком, в т.ч.:	1547	250 798	1 514	-
Ленатомэнергострой ОАО ССМУ, договор 039/3308-Д от 17.12.2014		-	1 514	-
Аэтомэнергострой ОАО, договор 671/08108/378 ДС 15-50 от 19.11.2015		13 065	-	-
Росэнерготом Курская АЭС, договор 900-00/11 от 29.12.2011 (039/367-Д)		212 327	-	-
Росэнерготом Курская АЭС, договор 60514_039/4835 от 24.08.2015		2 002	-	-
ФГУП МАЯК, договор 271113/УКВ от 27.11.2013		22 625	-	-
ФГУП МАЯК, договор 039/932-Д от 24.06.2013 г.		779	-	-

6.16. Выручка и себестоимость продаж

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

Таблица: Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	за 2015 г.		за 2014 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, в том числе:	4 552 418	4 835 318	4 736 285	5 211 615
Строительство и инженерные изыскания в строительстве, в том числе:	3 675 385	4 085 282	2 405 219	3 107 844
Объект "Консервация бассейнов"	73 410	71 246	76 899	132 291
Объекты ФГУП "Маяк"	1 523 674	1 536 981	1 504 566	1 822 889
Объекты "ХОЯТ САЭС"	232 579	328 128	298 008	467 942
Объект "ГНЦ НИИР"	199 211	315 889	104 085	102 738
Строительство ЖТЭЦ	-	-	509	-
Объект "Курская АЭС"	778 570	673 409	288 825	284 150

Наименование показателя	за 2015 г.		за 2014 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
Объект "Нововоронежская АЭС"	791 025	995 959	122 525	249 026
Прочее строительство	76 916	163 670	9 802	48 808
Услуги по передаче теплотенергии	-	-	1 357 301	1 288 615
Научно-техническая деятельность	708 240	621 337	807 228	714 273
Проектно-изыскательские работы	86 222	82 116	73 133	69 706
Прочая деятельность	82 571	46 583	93 404	31 177

Выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, за 2015 г. и 2014 г. отсутствует.

Взаиморасчеты по товарообменным операциям, зачетом взаимных требований, расчетам с использованием ценных бумаг и прочим неденежным расчетам не производились.

Расходы по обычным видам деятельности

Таблица: Затраты на производство

Наименование показателя	за 2015 г.	за 2014 г.
Материальные затраты	2 103 063	2 274 244
в т.ч. затраты на энергетические ресурсы	16 673	51 553
Расходы на оплату труда	1 594 705	1 265 996
Отчисления на социальные нужды	433 194	326 231
Амортизация	66 259	701 499
Отраслевые резервы	-	-
Прочие затраты	1 100 727	1 282 081
Итого по элементам затрат	5 297 948	5 850 051

Наименование показателя		за 2015 г.	за 2014 г.
Приобретение товаров для перепродажи		-	-
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		(4 322)	(54 404)
незавершенного производства		3 964	(27 089)
готовой продукции и товаров для перепродажи		(127)	-
остатков товаров отгруженных		13 887	(13 502)
изменение остатков расходов будущих периодов		(12 826)	(311)
изменение остатков резервов предстоящих расходов		(9 220)	(13 502)
Расходы по обычным видам деятельности, списанные на непроизводственные счета [-]		-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности		5 293 626	5 795 647

6.17. Договоры строительного подряда

В течение отчетного периода организация получила выручку по договорам строительного подряда в размере 3 675 385 тыс. руб., в 2014 году 2 405 219 тыс. руб.

Таблица: Договоры строительного подряда

Заказчик по договору строительного подряда	Объект	На 31 декабря 2015				На 31 декабря 2014				На 31 декабря 2013			
		Общая сумма по договору	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 до выполнения	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 до выполнения	общая сумма понесенных расходов по договору к отчетной дате	общая сумма признанных прибылей (убытков) по договору к отчетной дате	сумма за выполненные работы, не предъявленная до выполнения
Атомфлот ФГУП, № К4ч.2.1.04.09.ЗК 570 от 10.12.2009 г.	Пусковой комплекс в составе берегового поста	220 672	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сибирский химический комбинат	Консервация бассейна Б-1	1 134 556	988 906	(27 418)	1 134 556	-	918 931	(26 146)	1 053 486	-	812 786	34 347	933 124
													66 492

Заказчик по договору строительного подряда	Объект	Общая сумма по договору	На 31 декабря 2015				На 31 декабря 2014				На 31 декабря 2013			
			общая сумма понесенных расходов по договору к отчетной дате	общая сумма признанных прибылей (убытков) по договору к отчетной дате	сумма полученной предваритель ной оплаты, авансов, зататка на отчетную дату	сумма за выполненные работы, не предъявлен ная заказчику до выполне ния	общая сумма признанны х прибылей (убытков) по договору к отчетной дате	общая сумма полученной предварител ной оплаты, авансов, зататка на отчетную дату	сумма за выполнен ные работы, не предъявлен ная заказчику до выполне ния	общая сумма признанных прибылей (убытков) по договору к отчетной дате	общая сумма полученной предварител ной оплаты, авансов, зататка на отчетную дату	сумма за выполнен ные работы, не предьявле нная		
ФГУП, № 1 от 09.06.2007 г.														
СНПО Элерон ФГУП № С6-462 от 16.05.2006	Расширение предприятия " Элерон-2, 2-я очередь "	687 665	-	-	-	-	2 144	(2 144)	-	-	268	(268)	-	-
Маяк ФГУП, № 27П от 28.04.07	Консервация водоема В-9	994 534	889 588	(46 762)	994 534	-	666 858	(5 776)	780 076	-	430 584	50 414	567 560	17
Маяк ФГУП, № 724- 00/11 от 12.12.11	Реконструк ция существующи х площадей	1 224 912	994 437	(113 979)	1 224 912	21 329	571 176	(113 979)	722 813	-	332 769	2 293	472 813	65 414
Маяк ФГУП, № 725- 00/11 от 06.12.11	Создание ОСК-2	994 534	-	-	(36 377)	-	516 492	797	646 778	-	335 174	47 150	606 500	24
Маяк ФГУП, № 863- 00/11 от 09.12.11	Тхническое перевозруже ние и реконструк ция комплекса объектов производстве нной базы.	2 358 000	1 056 525	224	1 572 148	31 944	654 225	139	1 232 178	30 808	485 498	1 170	778 000	5 664
Маяк ФГУП, № 1399- 00/10 от 11.11.10	Модерниза ция реакторных установок	1 900 000	1 215 859	(105 187)	1 580 782	63 355	1 104 854	(94 579)	1 324 483	-	464 797	1 231	1 054 611	90 735
Маяк ФГУП, № 3701-ЮР/УКВ от 26.11.2013	Реконструк ция площадей завода для создания участка по дезактивации	20 943	-	-	-	-	20 503	(2 755)	20 943	-	2 756	3 741	17 535	-
Маяк ФГУП, № 039/932-Д от 24.06.2013	Комплекс работ по строительству	895 761	48 678	(7 613)	265 799	(779)	9 382	(6 528)	109 499	-	83	-	62 302	98

	Объект	Общая сумма по договору	На 31 декабря 20 15				На 31 декабря 20 14				На 31 декабря 20 13			
			общая сумма понесенных расходов по договору к отчетной дате	общая сумма признанных прибылей (убытков) по договору к отчетной дате	сумма полученной предваритель ной оплаты, авансов, зататка на отчетную дату	сумма за выполненные работы, не предъявлен ная заказчику до выполне ния	общая сумма понесенных расходов по договору к отчетной дате	общая сумма признанных прибылей (убытков) по договору к отчетной дате	сумма полученной предваритель ной оплаты, авансов, зататка на отчетную дату	сумма за выполненные работы, не предъявлен ная заказчику до выполне ния	общая сумма признанных прибылей (убытков) по договору к отчетной дате	общая сумма полученной предваритель ной оплаты, авансов, зататка на отчетную дату	сумма за выполненные работы, не предъявлен ная заказчику до выполне ния	
Заказчик по договору строительного подряда														
Маяк ФГУП, № 271113/УКВ от 27.11.2013	Строительст во комплекса производства «ФГУП «МАЯК»	862 123	341 341	(48 337)	862 123	(22 625)	77 087	(26 881)	213 582	-	1 155	6	1 370	
Атомэнергопроект АО, № 1503/08108/378 ДС13/02/7693-Д от 28.11.13	СМР на объекте строительства "00 UNJ. Сооружение бака слива воды участка локализации" Нововоронежс кой АЭС.	25 700	2 661	5	3 146	-	2 661	12	3 146	8	314	51	22	
Атомэнергопроект АО, № 460/081108/378ДС13/0 2/7189-Д (039/1375) от 25.09.13	Здание РДЭС системы аварийного электрооборуд ования 22UBN	174 788	-	-	(7 671)	-	60 449	(57 118)	11 602	-	28 419	1 869	34 923	
Атомэнергопроект АО, № 482/081108/378 ДС13/02/8004-Д от 02.12.13	Полный комплекс СМР на объектах "01 УКТ Хранилище радиоакт. изотоп." НВАО АЭС-2	41 786	34 093	(7 946)	16 432	7 275	16 947	(2 895)	12 841	-	-	-	-	

	Объект	На 31 декабря 20 15				На 31 декабря 20 14				На 31 декабря 20 13			
		Общая сумма по договору	общая сумма понесенных расходов по договору к отчетной дате	общая сумма признанных прибылей (убытков) по договору к отчетной дате	сумма полученной предоплаты, авансов, задатка на отчетную дату	сумма за выполненные работы, не предъявленная заказчику до выполнения работ, не определенная условиями договора или до устранения выявленных недостатков работ на отчетную дату	общая сумма понесенных расходов по договору к отчетной дате	общая сумма признанных прибылей (убытков) по договору к отчетной дате	общая сумма полученной предоплаты, авансов, задатка на отчетную дату	сумма за выполненные работы, не предъявленная заказчику до выполнения работ, не определенная условиями договора или до устранения выявленных недостатков работ на отчетную дату	общая сумма признанных прибылей (убытков) по договору к отчетной дате	сумма полученной предоплаты, авансов, задатка на отчетную дату	сумма за выполненные работы, не предъявленная заказчику до выполнения работ, не определенная условиями договора или до устранения выявленных недостатков работ на отчетную дату
Заказчик по договору строительного подряда													
Атомэнергопроект АО, № 477/08108/378 ДС 13/02/7544-Д от 16.11.2013	СМР "Здание РДЭС системы нормальной эксплуатации 23 UEN с промежуточным складом диз. топлива 23 UEJ" НВАО АЭС.	98 971					11 379	(8 573)	3 311				
Атомэнергопроект АО, № 662/08108/378 ДС 15/50 от 10.11.2015	Электромонтажные работы по объекту: "ООУ ЗС НВАЭС-2. Территория промплощадки энергоблока № 1. 01U/ЗС Наружный центр заземления. Наружное освещение территории"	90 270	22 806	(1 619)	23 750								

Заказчик по договору строительного подряда	Объект	Общая сумма по договору	На 31 декабря 20 15				На 31 декабря 20 14				На 31 декабря 20 13			
			общая сумма понесенных расходов по договору к отчетной дате	общая сумма признанных прибылей (убытков) по договору к отчетной дате	сумма полученной предваритель ной оплаты, авансов, задатка на отчетную дату	сумма за выполненные работы, не предъявлен ная заказчику до выполне ния опреде ленных услови й или до устр нения вы явленных недостат ков работ на отчетную дату	общая сумма признанных прибылей (убытков) по договору к отчетной дате	общая сумма полученной предваритель ной оплаты, авансов, задатка на отчетную дату	сумма за выполнен ные работы, не предъявлен ная заказчику до выполне ния опреде ленных услови й или до устр нения вы явленных недостатков работ на отчетную дату	общая сумма признанных прибылей (убытков) по договору к отчетной дате	общая сумма полученной предваритель ной оплаты, авансов, задатка на отчетную дату	сумма за выполнен ные работы, не предъявля емая заказчи цей до выпол нения опреде ленных услови й или до устр анения вы явленных недостатков работ на отчетную дату		
Атомэнергопроект АО, № 671/08108/378 ДС 15/50 от 19.11.2015	СМР по объектам: "20UMA Здание турбины. 20URS Блочная насосная станция" Блок № 2 НАЭС-2.	679 000	34 530		11 191	(13 065)								
Атомэнергопроект АО, № 561/08108/378 ДС 15 от 27.02.2015	СМР по объектам энергоблока № 1 НВАЭС-2	1 437 267	457 991	(131 118)	185 720	174 245								
Атомэнергопроект АО, № 572/08108/378 ДС 15-50 от 29.05.2015	СМР по объектам энергоблоков № 1 № 2 Нововоронеж ской АЭС-2	1 984 125	219 856	(35 986)	139 303	64 021								
Атомэнергопроект АО, № 606/08108/378 ДС 15 от 01.07.2015	СМР на з/б № 1, 2 НВАЭС-2 «01 UYF автотранспор тный КПЗ № 1, "23USZ. Кабельный канал системы нормальной эксплуатации	970	2 536	(1 714)		970								

	Объект	На 31 декабря 20 15				На 31 декабря 20 14				На 31 декабря 20 13			
		Общая сумма по договору	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 работ на отчетную дату	общая сумма понесенных расходов по договору к отчетной дате	общая сумма признанных прибылей (убытков) по договору к отчетной дате	общая сумма полученных предварительной оплаты, авансов, задатка на отчетную дату	сумма за выполненные работы, не предъявленная заказчику до выполнения определенных условий или до устранения выявленных недостатков работ на отчетную дату	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 работ на отчетную дату
Заказчик по договору строительного подряда													
Концерн Росэнергоатом АО, № 2009/4.1.1.1.1.2.1.17/3 6361от 15.09.09	Смоленская АЭС. II очередь. Комплекс систем контейнерного хранения и обращения с ОЯТ. ХОЯТ. Реконструкция . Пристрой.	2 030 711	1 417 103	(281 636)	1 200 253	8 743	1 193 100	(177 511)	1 157 652	902 669	887 291	5 614	116 397
Росэнергоатом Концерн АО, № 039/1266-Д от 09.09.2013	СМР комплекса по переработке ЖРО на Курской АЭС	95 880	76 784	4 470	95 880	-	76 579	4 387	87 615	7 405	-	1 275	10
Росэнергоатом Концерн АО, № 900-00/11 от 29.12.2011	Комплекс работ и услуг по созданию "под ключ" КП ТРО Курской АЭС	9 680 000	1 350 133	104 565	3 138 954	(212 328)	695 292	44	2 729 409	480 316	2 536 773	277	41 560
Росэнергоатом Концерн АО, № 60514_039/4835 от 24.08.2015	СМР по комплексу переработки жидких радиоактивных отходов (КП ЖРО)	48 500	2 701	-	945	(2 002)	-	-	-	-	-	-	-
Росэнергоатом Концерн АО, № 60994 от 09.07.2015	Выполнение работ по монтажу оборудования. в производстве ном корпусе КП ЖРО	2 500	777	-	212	286	-	-	-	-	-	-	-

Заказчик по договору строительного подряда	Объект	На 31 декабря 20 15						На 31 декабря 20 14				На 31 декабря 20 13			
		Общая сумма по договору	общая сумма понесенных расходов по договору к отчетной дате	общая сумма прибылей (убытков) по договору к отчетной дате	сумма полученной предваритель ной оплаты, авансов, зататка на отчетную дату	сумма за выполненные работы, не предъявлен ная заказчику до выполне ния	общая сумма расходов по договору к отчетной дате	общая сумма прибылей (убытков) по договору к отчетной дате	общая сумма полученной предваритель ной оплаты, авансов, зататка на отчетную дату	сумма за выполнен ные работы, не предъявлен ная заказчику до выполне ния	общая сумма понесенных расходов по договору к отчетной дате	общая сумма прибылей (убытков) по договору к отчетной дате	сумма полученной предваритель ной оплаты, авансов, зататка на отчетную дату	сумма за выполнен ные работы, не предъявлен ная заказчику до выполне ния	сумма за выполнен ные работы, не предъявлен ная
Росэнергоатом Концерн АО, № 62094_от 24.12.2015	Выполнение тепломонтаж ных работ на 1-4 энергоблоках Курской АЭС	31 428	14 884			17 563									
НИАЭП АО, № 40/50/27/124-15 от 07.09.2015	Комплекс работ по объектам энергоблока № 4 Ростовской АЭС_Объек ты основного производства. Реакторное отделение. Площадки обслуживания в помещении А820	18 696	10 676	(10 676)											
НИАЭП АО, № 40/50/27/123- 15_039/4873 от 07.09.2015	Комплекс работ на объектах ЭБ № 4 РАЭС:"ЭБ № 4 РАЭС Кабельные каналы и тоннели. Строительная часть: Кабельные трассы: Реакторное отделение № 4	26 261	26 609	(21 113)		4 319									

Заказчик по договору строительного подряда	Объект	На 31 декабря 20 15				На 31 декабря 20 14				На 31 декабря 20 13			
		Общая сумма по договору	общая сумма понесенных расходов по договору к отчетной дате	общая сумма признанных прибылей (убытков) по договору к отчетной дате	сумма полученной предваритель ной оплаты, авансов, зачатка на отчетную дату	сумма за выполненные работы, не предъявлен ная заказчику до выполне ния	общая сумма расходов по договору к отчетной дате	общая сумма признанных прибылей (убытков) по договору к отчетной дате	общая сумма признанных прибылей (убытков) по договору к отчетной дате	сумма полученной предваритель ной оплаты, авансов, зачатка на отчетную дату	сумма за выполненные работы, не предъявлен ная заказчику до выполне ния	общая сумма расходов по договору к отчетной дате	общая сумма признанных прибылей (убытков) по договору к отчетной дате
НИАЭП АО, № 40/50/27/136-15 от 08.10.2015	Комплекс работ на объектах ЭБ № 4 РАЭС: "Объед иненная насосная станция системы охлаждения основного оборудования, Строит. часть: стронт. работы надземной части...	92 998	3 423	(3 423)									
НИАЭП АО, № 40/50/27/157- 15_039_5215 от 09.11.15	Комплекс работ на объектах ЭБ № 4 РАЭС: " Кабельные каналы и тоннели. Строительная часть: устройство кабельных трасс к камтрам пересечении у брызгальных бассейнов ЭБ- 4.	63 150	4 049			1 087							

	Объект	На 31 декабря 20 15				На 31 декабря 20 14				На 31 декабря 20 13			
		Общая сумма по договору	общая сумма признанных прибылей (убытков) по договору к отчетной дате	сумма полученной предваритель ной оплаты, авансов, задатка на отчетную дату	сумма за выполненные работы, не предъявлен ная заказчику до выполне ния определен ных условий или до устране ния выявлен ных недостат ков работы на отчетную дату	общая сумма расходов по договору к отчетной дате	общая сумма признанн ых прибылей (убытков) по договору к отчетной дате	сумма полученной предварител ной оплаты, авансов, задатка на отчетную дату	сумма за выполнен ные работы, не предъявлен ная заказчику до выполне ния определен ных условий или до устране ния выявлен ных недостат ков работы на отчетную дату	общая сумма признанных прибылей (убытков) по договору к отчетной дате	сумма полученной предварител ной оплаты, авансов, задатка на отчетную дату	сумма за выполнен ные работы, не предъявле нная заказчику до выполне ния определен ных условий или до устранения выявленных недостатков работы на отчетную дату	
Заказчик по договору строительного подряда													
ГНЦ НИКАР АО, № 198/2013 от 28.11.2013	Строит. полуфункц. радиохим. исслед. комплекса; АО "ГНЦ- НИКАР"	1 672 814	301 930 (116 680)	267 286	-	102 721	31	267 286	96 090				
Объединенная Энергостроительная Корпорация "ОАО, № 23С-141 от 01.11.13	Полный комплекс СМР и иных работ на объектах, указ. составе зданий и сооружений блоков № 1 и № 2 НВО АЭС-2"	64 495	84 889 (63 225)	15 742	7 941	63 591 (56 015)		6 046	-				
Ленатомэнергострой ОАО ССМУ, № 039/3308-Д от 17.12.2014	Комплекс СМР на объекте: 10У1А. Реакторное здание. Энергоблок №1 НВАЭС-2	24 105	6 373 (3 769)		-	1 315	7		-				
ИТОГО:			9 610 137 (918 938)	12 689 620	152 280	6 765 687 (575 486)		10 382 746	200 497	4 286 381	147 783	7 928 507	422 704

6.18. Прочие доходы и расходы

Таблица: Прочие доходы и прочие расходы

Наименование показателя	2015		2014	
	Прочие доходы	Прочие расходы	Прочие доходы	Прочие расходы
Продажа имущества				
продажа основных средств	47 664	18 658	3 334	2 484
продажа прочих активов	44 930	14 066	604	99
Начисление (восстановление) резервов	2 734	4 592	2 730	2 385
Продажа иностранной валюты	90 253	10 361 568	130 432	82 821
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	-	-	3	-
величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях	2 694	-	898	-
Безвозмездно полученное (переданное) имущество	840	839	639 752	839
Ликвидация выводимых из эксплуатации объектов ОС	-	244	-	16 196
Проценты к получению (уплате)	150 247	-	105 433	-
Услуги кредитных организаций	-	27 977	-	26 712
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	1 499	1 909	197	24
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	52 539	7 130	46 657	776
Прочие доходы (расходы)	2 174	51 661	2 658	40 063
Итого	347 910	10 469 986	929 364	169 915

Следующие прочие доходы и расходы отражены свернуто в отчете о финансовых результатах

Наименование	2015				2014			
	Доходы	Расходы	Сумма для отражения в отчете о финансовых результатах, руб.		Доходы	Расходы	Сумма для отражения в отчете о финансовых результатах, руб.	
			Доходы	Расходы			Доходы	Расходы
Доходы (расходы) в виде курсовых разниц	12 976	10 282	2 694	-	4 291	3 393	898	-
Доходы (расходы) от операций купли-продажи иностранной валюты	-	-	-	-	341	339	3	-
Резервы по сомнительным долгам (доходы/расходы)	13 238	340 873	-	327 635	14 032	57 420	-	43 388

Наименование	2015				2014			
	Доходы	Расходы	Сумма для отражения в отчете о финансовых результатах, руб.		Доходы	Расходы	Сумма для отражения в отчете о финансовых результатах, руб.	
			Доходы	Расходы			Доходы	Расходы
Резервы под снижение стоимости (списание/восстановление) ТМЦ	15 421	49 353	-	33 932	1 324	12 261	-	10 937
Доходы (расходы), связанные с восстановлением (созданием) оценочных обязательств по вознаграждениям работникам	103 274	25 006	78 268	-	135 924	5 492	130 432	-
Доходы (расходы), связанные с восстановлением (созданием) отдельных видов оценочных обязательств	3 501	605	2 896	-	105	28 600	-	28 496
Доходы (расходы), связанные с ликвидацией объектов основных средств.	109	353	-	244	369	16 565	-	16 196
Итого	148 519	426 472	83 858	361 811	156 387	124 072	131 332	99 017

6.19. Прибыль на акцию

Информация о прибыли на акцию:

В соответствии с редакцией Устава от 13 декабря 2013 года (утверждена решением единственного акционера от 13.12.2013 № 352 года):

- количество обыкновенных именных бездокументарных акций, выпущенных и полностью оплаченных, составляет 10 821 170 302 шт.;
- номинальная стоимость акций составляет 1,00 руб.;
- количество ценных бумаг 191 923 102 шт. номинальной стоимостью в 1 руб., были размещены 28.11.2011 по цене 3 руб. 03 коп., эмиссионных доход составил 389 603 897,06 руб.
- количество ценных бумаг 1 043 346 000 шт. номинальной стоимостью в 1 руб., были размещены 13.12.2013 по цене 2 руб. 63 коп., эмиссионных доход составил 1 700 653 980 руб.

• средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении составляет:

- за 2015 год - 10 821 170 302
- за 2014 год - 10 821 170 302
- за 2013 год - 9 777 824 302

величина базовой прибыли (убытка) на акцию составляет:

- за 2015 год - (0,9811)
- за 2014 год - (0,0158)
- за 2013 год - 0,0527

Конвертация ценных бумаг в обыкновенные акции и исполнения договоров купли-продажи обыкновенных акций по цене ниже их рыночной стоимости не производилось.

В отчетном периоде в связи с обесценением финансовых вложений в отношении вклада в уставный (складочный) капитал ОАО «Железнодорожная ТЭЦ» на сумму 10 000 000 тыс. руб., произошло снижение стоимости чистых активов Общества до 6 464 850 тыс.руб., что составило величину ниже стоимости уставного капитала. Данное событие не влияет на дальнейшее продолжение хозяйственной деятельности компании в настоящее время и в обозримом будущем, в течение как минимум ближайших 12 месяцев. Исходя из принципа непрерывности деятельности у Общества нет ни намерения, ни необходимости в ликвидации или существенном сокращении масштаба своей хозяйственной деятельности, поскольку строительство и эксплуатация ТЭЦ с предоставлением услуг по передаче теплоты не является основным видом деятельности компании. Общество планирует в следующем отчетном периоде получение прибыли от продолжения хозяйственной деятельности.

6.20. Информация по сегментам

Организация не раскрывает в пояснениях к бухгалтерской отчетности информацию по сегментам, поскольку, не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг.

6.21. Информация о связанных сторонах

Перечень связанных сторон¹:

ОАО «Атомэнергопром» является единственным акционером АО «НИКИМТ-Атомстрой»

Госкорпорация «Росатом» является единственным акционером АО «Атомэнергопром»

АО «НИКИМТ-Атомстрой» является единственным акционером ОАО «СЕТЕС»

АО «НИКИМТ-Атомстрой» является единственным акционером ОАО «Железнодорожная ТЭЦ»

Перечень связанных сторон представлен в Таблице:

Наименование организации	Характер отношений со связанной стороной	Доля в уставном капитале	Вид деятельности	Местонахождение
NUKEM Technologies GmbH	Другая связанная сторона	-	-	Германия, г. Alzenau
ОАО "АКМЭ-Инжиниринг"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, г. Москва
ООО "АРМ3 Сервис"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, г. Москва
АО "Альянстрасатом"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, г. Москва
ЗАО "Атомтрубопроводмонтаж"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, г. Москва
ФГУП "Координационный Центр по созданию систем безопасности и управления "Атомбезопасность"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, г. Москва

¹ В соответствии с п.13 ПБУ 11/2008 информация об организациях, контролирующих данную организацию или контролируемых ею, подлежит раскрытию независимо от того, были ли в отчетном периоде операции между ними.

Наименование организации	Характер отношений со связанной стороной	Доля в уставном капитале	Вид деятельности	Местонахождение
АО "Атомкомплект"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, г. Москва
АО "АТОМПРОЕКТ"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, г. Санкт-Петербург
ЗАО "Атомстройэкспорт"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, г. Москва
АО по наладке, совершенствованию эксплуатации и организации управления атомных станций "Атомтехэнерго"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, Московская обл., г. Мытищи
АО "Атомэнергопроект"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, г. Москва
АО "Атомный энергопромышленный комплекс" (АО "Атомэнергопром")	Основное общество	100	-	Российская Федерация, г. Москва
АО "Атомэнергопромсбыт"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, г. Москва
АО "Атомэнергоремонт"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, Московская обл., г. Мытищи
АО "АтомЭнергоСбыт"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, г. Москва
АО "АЭМ-технологии"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, г. Санкт-Петербург
ОАО "Вента"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, Свердловская обл., г. Нижняя Тура
ФГУП "ВНИИА"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, г. Москва
АО "ВНИИАЭС"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, г. Москва
АО "ВНИИНМ"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, г. Москва
ФГУП "РФЯЦ-ВНИИТФ им. академ. Е.И. Забабахина"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, Челябинская обл., г. Снежинск
АО ОКБ "ГИДРОПРЕСС"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, Московская обл., г. Подольск
ЗАО "Гринадом"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, г. Москва
Государственная корпорация по атомной энергии "Росатом"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, г. Москва

Наименование организации	Характер отношений со связанной стороной	Доля в уставном капитале	Вид деятельности	Местонахождение
АО "Государственный специализированный проектный институт"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, Новосибирская обл., г.Новосибирск
ФГУП "Горно-химический комбинат"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, Красноярский край, г. Железногорск
АО "Железнодорожная ТЭЦ"	Зависимое общество	100	Производство тепловой энергии тепловыми электростанциями	Российская Федерация, Красноярский край, г. Сосновоборск
АО "Северские теплосистемы" (АО "СЕТЕС")	Зависимое общество	100	Производство тепловой энергии тепловыми электростанциями	Российская Федерация, Томская обл., г. Северск
АО "ВПО "ЗАЭС"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, г. Москва
ОАО "ЗиО-Подольск"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, Московская обл., г. Подольск
ПАО "КМЗ"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, Владимирская обл., г. Ковров
АО "Красная Звезда"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, г. Москва
АО "Коммерческий центр"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, г. Москва
ФГУП "НИИ НПО "ЛУЧ"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, Московская обл., г.Подольск
ПАО "Машиностроительный завод"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, Московская обл., г.Электросталь
ФГУП ПО "Маяк"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, Челябинская обл., г. Озерск
АО "НИАЭП"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, Нижегородская обл., г. Нижний Новгород
ООО "НИАЭП-Сервис"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, Нижегородская обл., г. Нижний Новгород

Наименование организации	Характер отношений со связанной стороной	Доля в уставном капитале	Вид деятельности	Местонахождение
АО "ГНЦ НИИАР"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, Ульяновская обл., г. Димитровград
ООО "НИИАР-ГЕНЕРАЦИЯ"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, Ульяновская обл., г. Димитровград
АО "НИИТФА"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, г. Москва
АО "НИКИЭТ"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, г. Москва
ФГУП "НИТИ им. А.П. Александрова"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, Ленинградская обл., г. Сосновый Бор
АО "НИФХИ им. Л.Я. Карпова"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, Калужская обл., г. Обнинск
ФГУП "НО РАО"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, г. Москва
АО "ОКБМ Африкантов"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, Нижегородская обл., г. Нижний Новгород
АО "Промышленные инновации"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, г. Москва
ФГУП "ПСЗ"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, Челябинская обл., г. Трехгорный
ФГУП "РАДОН"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, г. Москва
ФГУП "РосРАО"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, г. Москва
АО "Концерн Росэнергоатом"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, г. Москва
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Балаковская атомная станция"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, Саратовская обл., г. Балаково
Филиал ОАО "Концерн Росэнергоатом" "Белоярская атомная станция"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, Свердловская обл., г. Заречный
Филиал ОАО "Концерн Росэнергоатом" "Билибинская атомная станция"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, Чукотский автономный округ, Билибино

Наименование организации	Характер отношений со связанной стороной	Доля в уставном капитале	Вид деятельности	Местонахождение
Филиал ОАО "Концерн Росэнергоатом" Калининская атомная станция"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, Ленинградская обл., г. Сосновый Бор
Филиал ОАО "Концерн Росэнергоатом" Калининская атомная станция"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, Тверская обл., г. Удомля
Филиал ОАО "Концерн Росэнергоатом" "Кольская атомная станция"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, Мурманская обл., г. Полярные Зори
Филиал ОАО "Концерн Росэнергоатом" "Научно-инженерный центр"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, г. Москва
Филиал ОАО "Концерн Росэнергоатом" "Курская атомная станция"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, Курская обл., г. Курчатова
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Ленинградская атомная станция"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, Ленинградская обл., г. Сосновый Бор
Филиал ОАО "Концерн Росэнергоатом" "Нововоронежская атомная станция"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, Воронежская обл., г. Нововоронеж
Филиал ОАО "Концерн Росэнергоатом" "Научно-технический центр по аварийно-техническим работам на АЭС"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, г. Москва
Филиал ОАО "Концерн Росэнергоатом" "Ростовская атомная станция"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, Ростовская обл., г. Волгодонск
Филиал ОАО "Концерн Росэнергоатом" "Смоленская атомная станция"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, Смоленская обл., г. Десногорск
АО "Русатом Сервис"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, г. Москва
АО "Саровская Генерирующая Компания"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, Нижегородская обл., г. Саров
АО "СвердНИИхиммаш"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, Свердловская обл., г. Екатеринбург
ФГУП "СКЦ Росатома"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, г. Москва

Наименование организации	Характер отношений со связанной стороной	Доля в уставном капитале	Вид деятельности	Местонахождение
АО "СНИИП"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, г. Москва
ООО "Сибирский механический завод"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, Красноярский край, г. Зеленогорск
ООО "Стальэнергопроект"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, Московская обл., г. Электросталь
АО "Сибирский химический комбинат"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, Томская обл., г. Северск
АО "ТЕНЕКС-Сервис"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, г. Москва
АО "ВПО "Точмаш"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, Владимирская обл., г. Владимир
ООО "Трест РосСЭМ"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, Тверская обл., г. Удомля
АО "ГНЦ РФ-ФЭИ"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, Калужская обл., г. Обнинск
АО "ЦКБМ"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, г. Санкт-Петербург
АО НПО "ЦНИИТМАШ"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, г. Москва
АО "Чепецкий механический завод"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, Удмуртская республика, г. Глазов
АО "ФЦНИВТ "СНПО "Элерон"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, г. Москва
ПАО "Энергоспецмонтаж"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, г. Москва
АО "ПО ЭХЗ"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, Красноярский край, г. Зеленогорск

Операции, проведенные со связанными сторонами

Таблица: Доходные операции и saldo расчетов с компаниями

(предшествующий год)

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Остаток по расчетам 31 декабря 2013	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признание дохода, выдача займа	Остаток по расчетам 31 декабря 2014		Резерв по сомнитель ным 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
				в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев			
казание услуг, работ								
Другие связанные стороны	(3 116 033)	(6 424 380)	6 567 923	(890 463)	(2 082 027)			
ЗАО "Атомтрубопроводмонтаж"	(142)	(1 149)	1 116	(175)	-	-	-	б/н расчет
ЗАО "Атомстройэкспорт"	(11 310)	(3 725)	786	(14 249)	-	-	-	б/н расчет
АО "Атомтехэнерго"	-	(2 722)	2 722	-	-	-	-	б/н расчет
ФГУП "АТЦ СПб"	405	(5 827)	5 422	-	-	-	-	б/н расчет
АО "Атомэнергопроект"	38 638	(70 706)	69 035	36 967	-	-	-	б/н расчет
АО "Атомэнергоремонт"	(156)	(1 489)	1 956	311	-	-	-	б/н расчет
ЗАО "АЭМ-технологии"	-	(55)	55	-	-	-	-	б/н расчет
АО "ВНИИАЭС"	-	(171)	171	-	-	-	-	б/н расчет
ОАО "ВНИИНМ"	-	(62)	62	-	-	-	-	б/н расчет
ФГУП "Российский федеральный ядерный центр- Всероссийский научно-исследовательский институт экспериментальной физики" (ФГУП "РЯЯЦ ВНИИЭФ")	-	(60)	60	-	-	-	-	б/н расчет
АО "АТОМПРОЕКТ"	57 550	(57 869)	20 360	20 041	-	-	-	б/н расчет
АО "Ордена Трудового Красного Знамени и ордена труда ЧССР опытное конструкторское бюро "ГИДРОПРЕСС"	12 000	(18 245)	6 245	-	-	-	-	б/н расчет
ФГУП "Горно-химический комбинат"	-	(285)	285	-	-	-	-	б/н расчет
ОАО "Железнодорожная ТЭЦ"	-	(7 584)	8 335	751	-	-	-	б/н расчет
ОАО "Машиностроительный завод "ЗиО- Подольск"	-	(946)	968	22	-	-	-	б/н расчет
ОАО "Красная Звезда"	(11)	(433)	426	(18)	-	-	-	б/н расчет
ФГУП "НИИ НПО "ЛУЧ"	-	(24 143)	24 143	-	-	-	-	б/н расчет

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Остаток по расчетам 31 декабря 2013	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признание дохода, выдача займа	Остаток по расчетам 31 декабря 2014		Резерв по сомнитель ным 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
				в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев			
ОАО "Машиностроительный завод"	(94)	(5 838)	5 927	(5)	-	-	-	б/н расчет
ФГУП ПО "Маяк"	(1 175 235)	(3 902 833)	3 985 076	(1 092 992)	-	-	-	б/н расчет
ОАО "Новосибирский завод химконцентратов"	(4 673)	(9 387)	14 060	-	-	-	-	б/н расчет
АО "Нижегородская Инжиниринговая Компания "Атомэнергопроект"	(5 409)	(7 559)	48 614	35 646	-	-	-	б/н расчет
ООО "НИАЭП-Сервис"	-	-	1 853	1 853	-	-	-	б/н расчет
ОАО "Государственный научный центр - Научно- исследовательский институт атомных реакторов" (ОАО "ГНЦ НИИАР")	(267 285)	(25 806)	50 963	(242 128)	-	-	-	б/н расчет
АО "НИКИЭТ"	7 165	(11 859)	16 584	11 890	-	-	-	б/н расчет
ФГУП "НИТИ им. А.П. Александрова"	-	(246)	246	-	-	-	-	б/н расчет
АО "НИФХИ им. Л.Я. Карпова"	-	(151)	151	-	-	-	-	б/н расчет
ФГУП "НО РАО"	-	-	90	90	-	-	-	б/н расчет
АО "ОКБМ Африкантов"	26 400	(29 792)	46 287	42 895	-	-	-	б/н расчет
ОАО "Петрозаводскмаш"	-	(52)	52	-	-	-	-	б/н расчет
ФГУП "ПСЗ"	-	(47)	47	-	-	-	-	б/н расчет
Филиал ОАО "Концерн Росэнергоатом" "Балаковская атомная станция"	-	-	5 839	5 839	-	-	-	б/н расчет
ОАО "Концерн Росэнергоатом" Дирекция строительной ЛАЭС-2	768	(768)	2 412	2 412	-	-	-	б/н расчет
Филиал ОАО "Концерн Росэнергоатом" Калининская атомная станция"	-	(2 522)	9 129	6 607	-	-	-	б/н расчет
Филиал ОАО "Концерн Росэнергоатом" "Кольская атомная станция"	-	(3 150)	3 150	-	-	-	-	б/н расчет
ОАО "Концерн Росэнергоатом"	16 063	(36 540)	35 839	15 362	-	-	-	б/н расчет
Филиал ОАО "Концерн Росэнергоатом" Курская АЭС	(1 967 771)	(577 797)	576 687	113 146	(2 082 027)	-	-	б/н расчет
Филиал ОАО "Концерн Росэнергоатом" "Ленинградская атомная станция"	-	(4 161)	20 547	16 386	-	-	-	б/н расчет
Филиал ОАО "Концерн Росэнергоатом" Нововоронежская АЭС	-	-	3 219	3 219	-	-	-	б/н расчет

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Остаток по расчетам 31 декабря 2013	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признание дохода, выдача займа	Остаток по расчетам 31 декабря 2014		Резерв по сомнитель ным 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
				в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев			
Филиал ОАО "Концерн Росэнергоатом" "Научно-технический центр по аварийно-техническим работам на АЭС" (НТЦ АТР)	-	(2 360)	2 360	-	-	-	-	б/н расчет
Филиал ОАО "Концерн Росэнергоатом" "Ростовская атомная станция"	-	-	96	96	-	-	-	б/н расчет
Филиал ОАО "Концерн Росэнергоатом" "Смоленская атомная станция"	80 062	(641 999)	602 680	40 743	-	-	-	б/н расчет
ЗАО "Русатом Сервис"	-	(31 934)	31 934	-	-	-	-	б/н расчет
ФГУП "РФЯЦ-ВНИИТФ им. академика Е.И. Забабахина"	4 422	(33 000)	71 500	42 922	-	-	-	б/н расчет
ЗАО "Саровская Генерирующая Компания"	-	(272)	242	(30)	-	-	-	б/н расчет
ОАО "СвердНИИхиммаш"	(3 200)	(5 760)	9 600	640	-	-	-	б/н расчет
ОАО "Северские теплосистемы"	7	(776)	737	(32)	-	-	-	б/н расчет
ООО "Сибирский механический завод"	190	-	-	190	-	-	-	б/н расчет
ОАО "СНИИП"	-	(1)	1	-	-	-	-	б/н расчет
ООО "Стальэнергопроект"	(222)	(886)	1 126	18	-	-	-	б/н расчет
АО "Сибирский химический комбинат"	-	(155 187)	155 187	-	-	-	-	б/н расчет
АО "ТЕНЕКС-Сервис"	2 400	(7 725)	5 325	-	-	-	-	б/н расчет
ОАО "ВПО "Точмаш"	(104)	(1 505)	1 464	(145)	-	-	-	б/н расчет
ООО "Трест РосСЭМ"	-	(227)	227	-	-	-	-	б/н расчет
ФГУП "ГНЦ РФ-ФЭИ"	54 959	(691 493)	664 391	27 857	-	-	-	б/н расчет
ОАО "ЦКБМ"	16 599	(35 271)	50 356	31 684	-	-	-	б/н расчет
ОАО НПО "ЦНИИТМАШ"	-	-	446	446	-	-	-	б/н расчет
АО "Чепецкий механический завод"	-	(367)	367	-	-	-	-	б/н расчет
ФГУП "СНПО "ЭЛЕРОН"	-	(82)	82	-	-	-	-	б/н расчет
ОАО "Энергоспецмонтаж"	1 951	(1 273)	600	1 278	-	-	-	б/н расчет
ОАО "ПО "Электрохимический завод"	-	(283)	283	-	-	-	-	б/н расчет

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Остаток по расчетам 31 декабря 2013	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признание дохода, выдача займа	Остаток по расчетам 31 декабря 2014		Резерв по сомнитель ным 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
				в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев			
Прочие доходы				-	-	-	-	
Другие связанные стороны	-	(4 383)	4 383	-	-	-	-	
ЗАО "Атомстройэкспорт"	-	(4 201)	4 201	-	-	-	-	б/н расчет
АО "Атомэнергопроект"	-	(182)	182	-	-	-	-	б/н расчет
Итого	(3 116 033)	(6 428 763)	6 572 306	(890 463)	(2 082 027)	-	-	-

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Остаток по расчетам 31 декабря 2014	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признание дохода, выдача займа	Остаток по расчетам 31 декабря 2015		Резерв по сомнитель ным 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
				в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев			
Оказание услуг, работ								
Другие связанные стороны	(2 972 490)	(7 516 128)	8 106 431	(809 370)	(1 572 817)			
ЗАО "Атомтрубопроводмонтаж"	(175)	(571)	696	(50)	-	-	-	б/н расчет
АО "АТОМПРОЕКТ"	20 041	(40 172)	20 131	-	-	-	-	б/н расчет
АО "Атомстройэкспорт"	(14 249)	(85 443)	95 786	(3 906)	-	-	-	б/н расчет
АО "Атомтехэнерго"	-	(6 960)	6 960	-	-	-	-	б/н расчет
АО "Атомэнергопроект"	36 967	(817 149)	870 676	90 494	-	-	-	б/н расчет
АО "Атомэнергоремонт"	311	(1 875)	1 811	247	-	-	-	б/н расчет

(текущий год)

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Остаток по расчетам 31 декабря 2013	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признание дохода, выдача займа	Остаток по расчетам 31 декабря 2014		Резерв по сомнитель ным 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
				в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев			
АО "АЭМ-технологии"	-	(602)	602	-	-	-	-	б/н расчет
ФГУП "ВНИИА"	-	(4 646)	5 070	424	-	-	-	б/н расчет
АО "ВНИИАЭС"	-	(213)	213	-	-	-	-	б/н расчет
АО "ВНИИНМ"	-	(200)	200	-	-	-	-	б/н расчет
АО ОКБ "ГИДРОПРЕСС"	-	(237)	237	-	-	-	-	б/н расчет
ФГУП "Горно-химический комбинат"	-	(120)	120	-	-	-	-	б/н расчет
АО "Железнодорожная ТЭЦ"	751	(8 224)	8 548	1 075	-	-	-	б/н расчет
АО "ВПО "ЗАЭС"	-	(1 291)	1 291	-	-	-	-	б/н расчет
ОАО "ЗиО-Подольск"	22	(592)	570	-	-	-	-	б/н расчет
ПАО "КМЗ"	-	(76)	76	-	-	-	-	б/н расчет
АО "Красная Звезда"	(18)	(367)	385	-	-	-	-	б/н расчет
ФГУП "НИИ НПО "ЛУЧ"	-	(254)	254	-	-	-	-	б/н расчет
ПАО "Машиностроительный завод"	(5)	(5 776)	5 781	-	-	-	-	б/н расчет
ФГУП ПО "Маяк"	(1 092 992)	(3 353 224)	2 842 640	(1 603 576)	-	-	-	б/н расчет
АО "НИАЭП"	35 646	(87 445)	60 870	9 071	-	-	-	б/н расчет
ООО "НИАЭП-Сервис"	1 853	-	-	1 853	-	-	-	б/н расчет
АО "ГНЦ НИИАР"	(242 128)	(193 879)	387 277	(48 730)	-	-	-	б/н расчет
АО "НИКИЭТ"	11 890	(14 055)	2 165	-	-	-	-	б/н расчет
ФГУП "НИТИ им. А.П. Александрова"	-	(1 078)	1 078	-	-	-	-	б/н расчет
АО "НИФХИ им Л.Я. Карпова"	-	(529)	529	-	-	-	-	б/н расчет
ФГУП "НО РАО"	90	(180)	90	-	-	-	-	б/н расчет
АО "ОКБМ Африкантов"	42 895	(111 475)	77 610	9 030	-	-	-	б/н расчет
ФГУП "ПСЗ"	-	-	57 180	57 180	-	-	-	б/н расчет

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Остаток по расчетам 31 декабря 2013	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признание дохода, выдача займа	Остаток по расчетам 31 декабря 2014		Резерв по сомнитель ным 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
				в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев			
АО "Концерн Росэнергоатом"	15 362	(15 362)	30 084	30 084	-	-	-	б/н расчет
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Балаковская атомная станция"	5 839	(9 649)	9 732	5 922	-	-	-	б/н расчет
Филиал ОАО "Концерн Росэнергоатом" "Билибинская атомная станция"	-	(281)	281	-	-	-	-	б/н расчет
АО "Концерн Росэнергоатом" Дирекция строительной ЛАЭС-2	2 412	(2 412)	-	-	-	-	-	б/н расчет
Филиал ОАО "Концерн Росэнергоатом" Калининская атомная станция"	6 607	(15 468)	10 898	2 037	-	-	-	б/н расчет
Филиал ОАО "Концерн Росэнергоатом" "Кольская атомная станция"	-	(2 612)	2 612	-	-	-	-	б/н расчет
Филиал ОАО "Концерн Росэнергоатом" "Научно- инженерный центр"	-	(37)	37	-	-	-	-	б/н расчет
Филиал ОАО "Концерн Росэнергоатом" "Курская атомная станция"	(1 968 881)	(1 454 874)	2 225 865	374 927	(1 572 817)	-	-	б/н расчет
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Ленинградская атомная станция"	16 386	(22 359)	8 473	2 500	-	-	-	б/н расчет
Филиал ОАО "Концерн Росэнергоатом" "Нововоронежская атомная станция"	3 219	(25 615)	24 509	2 113	-	-	-	б/н расчет
Филиал ОАО "Концерн Росэнергоатом" "Ростовская атомная станция"	96	(166)	70	-	-	-	-	б/н расчет
Филиал ОАО "Концерн Росэнергоатом" "Смоленская атомная станция"	40 743	(138 642)	243 859	145 960	-	-	-	б/н расчет
АО "Русатом Сервис"	-	(49 901)	49 901	-	-	-	-	б/н расчет
ФГУП "РФЯЦ-ВНИИТФ им. акад. Е.И. Забабкина"	42 922	(38 500)	-	4 422	-	-	-	б/н расчет
АО "Саровская Генерирующая Компания"	(30)	(327)	357	-	-	-	-	б/н расчет

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Остаток по расчетам 31 декабря 2013	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признание дохода, выдача займа	Остаток по расчетам 31 декабря 2014		Резерв по сомнитель ным 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
				в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев			
АО "СвердНИИХиммаш"	640	(705)	-	(65)	-	-	-	б/н расчет
АО "Северские теплосистемы"	(32)	(227)	259	-	-	-	-	б/н расчет
ООО "Сибирский механический завод"	190	(190)	-	-	-	-	-	б/н расчет
АО "СНИИП"	-	(120)	-	(120)	-	-	-	б/н расчет
ООО "Стальэнергопроект"	18	-	-	18	-	-	-	б/н расчет
АО "Сибирский химический комбинат"	-	(93 525)	106 141	12 616	-	-	-	б/н расчет
АО "ВПО "Точмаш"	(145)	(974)	1 119	-	-	-	-	б/н расчет
ООО "Трест РосСЭМ"	-	(1 911)	2 801	890	-	-	-	б/н расчет
АО "ГНЦ РФ-ФЭИ"	27 857	(860 445)	907 278	74 690	-	-	-	б/н расчет
АО "ЦКБМ"	31 684	(27 950)	14 315	18 049	-	-	-	б/н расчет
АО НПО "ЦНИИТМАШ"	446	(488)	42	-	-	-	-	б/н расчет
АО "Чепецкий механический завод"	-	(340)	340	-	-	-	-	б/н расчет
АО "ФЦНИВТ "СНПО "Элерон"	-	(804)	804	-	-	-	-	б/н расчет
ПАО "Энергоспецмонтаж"	1 278	(14 881)	17 078	3 475	-	-	-	б/н расчет
АО "ПО ЭХЗ"	-	(730)	730	-	-	-	-	б/н расчет
Прочие доходы	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	(7 550)	5 786	(1 764)	-	-	-	-
АО "Атомстройэкспорт"	-	(3 128)	5 786	2 658	-	-	-	б/н расчет
ФГУП "РФЯЦ-ВНИИТФ им. акад. Е.И. Забабахина"	-	(4 422)	-	(4 422)	-	-	-	б/н расчет
Итого	(2 972 490)	(7 523 678)	8 112 217	(811 134)	(1 572 817)	-	-	-

Таблица: Операции по закупке товаров, работ, услуг и салдо расчетов с компаниями

(предшествующий год)

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Остаток по расчетам 31 декабря 2013	Поступление товаров, принятие работ и услуг	Выплата денежных средств	Остаток по расчетам 31 декабря 2014		Резерв по сомнитель ным 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
				в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев			
Приобретение товаров								
Другие связанные стороны	(347 292)	(627 285)	917 204	(57 373)	-	-	-	-
ОАО "АКМЭ-инжиниринг"	-	(166)	166	-	-	-	-	б/н расчет
ОАО "Вента"	-	(99 167)	99 167	-	-	-	-	б/н расчет
ОАО "Машиностроительный завод"	-	(182)	182	-	-	-	-	б/н расчет
ФГУП ПО "Маяк"	-	(28 866)	7 670	(21 196)	-	-	-	б/н расчет
АО "НИИТФА"	-	(5 710)	-	(5 710)	-	-	-	б/н расчет
АО "НИКИЭТ"	(348 204)	(470 896)	788 657	(30 443)	-	-	-	б/н расчет
АО "НИФХИ им Л.Я. Карпова"	-	(13 469)	13 469	-	-	-	-	б/н расчет
Филиал ОАО "Концерн Росэнергоатом" "Смоленская атомная станция"	912	(8 829)	7 893	(24)	-	-	-	б/н расчет
Приобретение услуг, работ								
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	471	(18 425)	17 365	(589)	-	-	-	-
АО "Атомный энергопромышленный комплекс"	5 442	(15 939)	4 481	(6 016)	-	-	-	б/н расчет
АО "Атомный энергопромышленный комплекс"	(4 971)	(2 486)	12 884	5 427	-	-	-	б/н расчет
Другие связанные стороны	(294 521)	(671 412)	840 299	(125 634)	-	-	-	-
NUKEM Technologies GmbH	9 152	(18 304)	-	(9 152)	-	-	-	б/н расчет
АО "Альянстрасатом"	300	(13 024)	11 151	(1 573)	-	-	-	б/н расчет
ОАО "Атомкомплект"	-	(42)	42	-	-	-	-	б/н расчет

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Остаток по расчетам 31 декабря 2013	Поступление товаров, принятие работ и услуг	Выплата денежных средств	Остаток по расчетам 31 декабря 2014		Резерв по сомнитель ным 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
				в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев			
ОАО "Атомкомплект"	-	(22 350)	22 350	-	-	-	-	б/н расчет
ЗАО "Атомстройэкспорт"	-	(71)	-	(71)	-	-	-	б/н расчет
АО "Атомтехэнерго"	3 796	(9 438)	5 273	(369)	-	-	-	б/н расчет
АО "Атомэнергопроект"	494	(3 757)	1 458	(1 805)	-	-	-	б/н расчет
АО "Атомэнергопроект"	-	(9 763)	9 763	-	-	-	-	б/н расчет
ОАО "Атомэнергоремонт"	-	(142)	43	(99)	-	-	-	б/н расчет
ОАО "АтомЭнергоСбыт"	111	(4 934)	4 407	(416)	-	-	-	б/н расчет
ФГУП "Российский федеральный ядерный центр- Всероссийский научно-исследовательский институт экспериментальной физики" (ВНИИЭФ)	791	(1 582)	791	-	-	-	-	б/н расчет
ФГУП "Российский федеральный ядерный центр- Всероссийский научно-исследовательский институт экспериментальной физики" (ВНИИЭФ)	-	(7 493)	7 493	-	-	-	-	б/н расчет
АО "АТОМПРОЕКТ"	3 238	(23 276)	12 600	(7 438)	-	-	-	б/н расчет
АО "АТОМПРОЕКТ"	-	(4 897)	5 899	1 002	-	-	-	б/н расчет
ЗАО "Гринатом"	1 019	(8 604)	6 569	(1 017)	-	-	-	б/н расчет
ОАО "Государственный специализированный проектный институт"	2 159	(10 833)	8 131	(543)	-	-	-	б/н расчет
ОАО "Коммерческий центр"	-	(2 497)	3 411	914	-	-	-	б/н расчет
ФГУП ПО "Маяк"	1 959	(177 707)	76 275	(99 473)	-	-	-	б/н расчет
ФГУП ПО "Маяк"	(46 974)	(47 414)	94 404	16	-	-	-	б/н расчет
АО "Нижегородская Инжиниринговая Компания "Атомэнергопроект"	-	(1 027)	2 527	1 500	-	-	-	б/н расчет

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Остаток по расчетам 31 декабря 2013	Поступление товаров, принятие работ и услуг	Выплата денежных средств	Остаток по расчетам 31 декабря 2014		Резерв по сомнитель ным 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
				в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев			
ОАО "Государственный научный центр - Научно-исследовательский институт атомных реакторов" (ОАО "ГНЦ НИИАР")	-	(395)	66	(329)	-	-	-	б/н расчет
ОАО "Государственный научный центр - Научно-исследовательский институт атомных реакторов" (ОАО "ГНЦ НИИАР")	(267 286)	(267 286)	534 572	-	-	-	-	б/н расчет
ФГУП "НО РАО"	-	-	130	130	-	-	-	б/н расчет
АО "ОКБМ Африкантов"	-	(1 200)	1 200	-	-	-	-	б/н расчет
ФГУП "РАДОН"	-	(362)	-	(362)	-	-	-	б/н расчет
ОАО "Концерн Росэнергоатом"	156	(833)	677	-	-	-	-	б/н расчет
ОАО "Концерн Росэнергоатом"	-	(1 591)	1 591	-	-	-	-	б/н расчет
Филиал ОАО "Концерн Росэнергоатом" Калининская атомная станция"	15	(94)	35	(44)	-	-	-	б/н расчет
Филиал ОАО "Концерн Росэнергоатом" Курская АЭС	-	(642)	579	(63)	-	-	-	б/н расчет
Филиал ОАО "Концерн Росэнергоатом" "Ленинградская атомная станция"	-	(2)	2	-	-	-	-	б/н расчет
Филиал ОАО "Концерн Росэнергоатом" "Ленинградская атомная станция"	-	(1 739)	1 739	-	-	-	-	б/н расчет
Филиал ОАО "Концерн Росэнергоатом" Нововоронежская АЭС	-	(2 497)	2 497	-	-	-	-	б/н расчет
Филиал ОАО "Концерн Росэнергоатом" Смоленская атомная станция	347	(5 535)	4 697	(491)	-	-	-	б/н расчет
Филиал ОАО "Концерн Росэнергоатом" Смоленская атомная станция	-	(379)	379	-	-	-	-	б/н расчет

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Остаток по расчетам 31 декабря 2013	Поступление товаров, принятие работ и услуг	Выплата денежных средств	Остаток по расчетам 31 декабря 2014		Резерв по сомнитель ным 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
				в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев			
ФГУП "РФЯЦ-ВНИИТФ им. акад. Е.И. Забахина"	(3 193)	(3 193)	6 386	-	-	-	-	б/н расчет
ФГУП "СКЦ Росатом"	4	(480)	370	(106)	-	-	-	б/н расчет
ОАО "Северские теплосистемы"	(23)	(82)	105	-	-	-	-	б/н расчет
АО "Сибирский химический комбинат"	-	(140)	140	-	-	-	-	б/н расчет
АО "ТЕНЕКС-Сервис"	(585)	(9 999)	11 027	443	-	-	-	б/н расчет
ОАО "УАЗ"	-	(153)	153	-	-	-	-	б/н расчет
ОАО "ЦентрАтом"	-	(293)	293	-	-	-	-	б/н расчет
ОАО "ЦКБМ"	-	(585)	585	-	-	-	-	б/н расчет
ОАО НПО "ЦНИИТМАШ"	-	(5 606)	170	(5 436)	-	-	-	б/н расчет
ФГУП "СНПО "ЭЛЕРОН"	-	(1 139)	319	(820)	-	-	-	б/н расчет
ОАО "Энергоспецмонтаж"	-	(32)	-	(32)	-	-	-	б/н расчет
ОАО "Энергоспецмонтаж"	-	(2 752)	2 752	-	-	-	-	б/н расчет
Прочие расходы						-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организацией)	(100)	(57 071)	62 139	4 968	-	-	-	-
ОАО "Атомный энергопромышленный комплекс"	(100)	(57 071)	62 139	4 968	-	-	-	б/н расчет
Другие связанные стороны	-	(1 614)	1 672	58	-	-	-	-
ОАО "АтомЭнергоСбыт"	-	(153)	153	-	-	-	-	б/н расчет
ЗАО "Атомстройэкспорт"	-	(394)	394	-	-	-	-	б/н расчет
ОАО "Железнодорожная ТЭЦ"	-	(230)	288	58	-	-	-	б/н расчет
Филиал ОАО "Коншперн Росэнергостом" Курская	-	(237)	237	-	-	-	-	б/н расчет

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Остаток по расчетам 31 декабря 2013	Поступление товаров, принятие работ и услуг	Выплата денежных средств	Остаток по расчетам 31 декабря 2014		Резерв по сомнитель ным 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
				в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев			
АЭС								
Филиал ОАО "Концерн Росэнергоатом" Смоленская атомная станция	-	(600)	600	-	-	-	-	б/н расчет
Итого	(641 442)	(1 375 807)	1 838 679	(178 570)	-	-	-	-

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Остаток по расчетам 31 декабря 2014	Поступление товаров, принятие работ и услуг	Выплата денежных средств	Остаток по расчетам 31 декабря 2015		Резерв по сомнитель ным 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
				в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев			
Приобретение товаров					-	-	-	-
Другие связанные стороны	(57 373)	(252 444)	236 335	(73 482)	-	-	-	-
ОАО "АКМЭ-инжиниринг"	-	(142)	142	-	-	-	-	б/н расчет
ФГУП "Координационный Центр по созданию систем безопасности и управления "Атомбезопасность"	-	(38)	38	-	-	-	-	б/н расчет
ЗАО "Атомстройэкспорт"	-	-	6	6	-	-	-	б/н расчет
ОАО "Вента"	-	(114 638)	115 710	1 072	-	-	-	б/н расчет
АО "Красная Звезда"	-	(14 404)	14 404	-	-	-	-	б/н расчет
ФГУП ПО "Маяк"	(21 196)	(62 329)	26 165	(57 360)	-	-	-	б/н расчет
АО "НИИТФА"	(5 710)	(5 710)	11 420	-	-	-	-	б/н расчет

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Остаток по расчетам 31 декабря 2013	Поступление товаров, принятие работ и услуг	Выплата денежных средств	Остаток по расчетам 31 декабря 2014		Резерв по сомнитель ным 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
				в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев			
АО "НИКИЭТ"	(30 443)	(14 501)	29 001	(15 943)	-	-	-	б/н расчет
АО "НИФХИ им Л.Я.Карлова"	-	(30 999)	30 999	-	-	-	-	б/н расчет
Филиал ОАО "Концерн Росэнергоатом" "Смоленская атомная станция"	(24)	(8 708)	7 745	(987)	-	-	-	б/н расчет
ПАО "Энергоспецмонтаж"	-	(975)	705	(270)	-	-	-	б/н расчет
Приобретение услуг, работ					-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организацией)	(589)	(4 787)	1 516	(3 860)	-	-	-	-
АО "Атомный энергопромышленный комплекс"	(6 016)	(5 573)	7 729	(3 860)	-	-	-	б/н расчет
АО "Атомный энергопромышленный комплекс"	5 427	786	(6 213)	-	-	-	-	б/н расчет
Другие связанные стороны	(125 634)	(567 446)	693 294	215	-	-	-	-
NUKEM Technologies GmbH	(9 152)	(9 153)	18 305	-	-	-	-	б/н расчет
АО "Альянстрасатом"	(1 573)	(20 055)	18 807	(2 821)	-	-	-	б/н расчет
АО "Альянстрасатом"	-	-	5	5	-	-	-	б/н расчет
ФГУП "Координационный Центр по созданию систем безопасности и управления "Атомбезопасность"	-	(787)	787	-	-	-	-	-
АО "Атомкомплект"	-	(80)	80	-	-	-	-	б/н расчет
АО "Атомкомплект"	-	(34 423)	38 023	3 600	-	-	-	б/н расчет
АО "АТОМПРОЕКТ"	(7 438)	(10 080)	9 842	(7 676)	-	-	-	б/н расчет
АО "АТОМПРОЕКТ"	1 002	(2 924)	1 922	-	-	-	-	б/н расчет
ЗАО "Атомстройэкспорт"	(71)	(64)	119	(16)	-	-	-	б/н расчет
АО "Атомтехэнерго"	(369)	(537)	906	-	-	-	-	б/н расчет
АО "Атомэнергопроект"	(1 805)	(30 824)	11 035	(21 594)	-	-	-	б/н расчет

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Остаток по расчетам 31 декабря 2013	Поступление товаров, принятие работ и услуг	Выплата денежных средств	Остаток по расчетам 31 декабря 2014		Резерв по сомнитель ным 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
				в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев			
АО "Атомэнергопроект"	-	(4 469)	4 469	-	-	-	-	б/н расчет
АО "Атомэнерготромсбыт"	-	(4 667)	4 488	(179)	-	-	-	б/н расчет
АО "Атомэнергоремонт"	(99)	(99)	198	-	-	-	-	б/н расчет
АО "АтомЭнергоСбыт"	(416)	(5 657)	5 845	(228)	-	-	-	б/н расчет
ОАО "Вента"	-	(23)	23	-	-	-	-	б/н расчет
АО "ВНИИАЭС"	-	(10 211)	211	(10 000)	-	-	-	б/н расчет
АО "ВНИИНМ"	-	(3 500)	3 500	-	-	-	-	б/н расчет
АО ОКБ "ГИДРОПРЕСС"	-	(3 647)	3 697	50	-	-	-	б/н расчет
ЗАО "Гринадом"	(1 017)	(6 484)	7 015	(486)	-	-	-	б/н расчет
АО "Государственный специализированный проектный институт"	(543)	(7 822)	1 560	(6 805)	-	-	-	б/н расчет
АО "Железнодорожная ТЭЦ"	-	(380)	380	-	-	-	-	б/н расчет
АО "ВПО "ЗАЭС"	-	(8 611)	8 611	-	-	-	-	б/н расчет
АО "Коммерческий центр"	914	(5 179)	4 265	-	-	-	-	б/н расчет
ФГУП ПО "Маяк"	(99 473)	(110 228)	201 283	(8 418)	-	-	-	б/н расчет
ФГУП ПО "Маяк"	16	(12 268)	12 252	-	-	-	-	б/н расчет
АО "НИАЭП"	-	(942)	398	(544)	-	-	-	б/н расчет
АО "НИАЭП"	1 500	(3 274)	3 240	1 466	-	-	-	б/н расчет
АО "ГНЦ НИИАР"	(329)	(877)	877	(329)	-	-	-	б/н расчет
ООО "НИИАР-ГЕНЕРАЦИЯ"	-	(676)	616	(60)	-	-	-	б/н расчет
АО "НИКИЭТ"	-	(497)	497	-	-	-	-	б/н расчет
АО "ОКБМ Африкантов"	-	(2 860)	2 860	-	-	-	-	б/н расчет
АО "Промышленные инновации"	-	(683)	276	(407)	-	-	-	б/н расчет
АО "Промышленные инновации"	-	(2 083)	2 083	-	-	-	-	б/н расчет

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Остаток по расчетам 31 декабря 2013	Поступление товаров, принятие работ и услуг	Выплата денежных средств	Остаток по расчетам 31 декабря 2014		Резерв по сомнитель ным 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
				в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев			
ФГУП "РАДОН"	(362)	(67)	429	-	-	-	-	б/н расчет
ФГУП "РосРАО"	-	(192)	192	-	-	-	-	б/н расчет
ФГУП "НО РАО"	130	(259)	129	-	-	-	-	б/н расчет
АО "Концерн Росэнергоатом"	-	-	1 249	1 249	-	-	-	б/н расчет
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Балаковская атомная станция"	-	(527)	527	-	-	-	-	б/н расчет
Филиал ОАО "Концерн Росэнергоатом" "Белоярская атомная станция"	-	(2 582)	2 582	-	-	-	-	б/н расчет
Филиал ОАО "Концерн Росэнергоатом" "Калининская атомная станция"	(44)	-	44	-	-	-	-	б/н расчет
Филиал ОАО "Концерн Росэнергоатом" "Научно- инженерный центр"	-	(2 000)	2 000	-	-	-	-	б/н расчет
Филиал ОАО "Концерн Росэнергоатом" "Курская атомная станция"	(63)	(1 022)	928	(157)	-	-	-	б/н расчет
Филиал ОАО "Концерн Росэнергоатом" "Курская атомная станция"	-	(4 027)	5 598	1 571	-	-	-	б/н расчет
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Ленинградская атомная станция"	-	(306)	306	-	-	-	-	б/н расчет
Филиал ОАО "Концерн Росэнергоатом" "Нововоронежская атомная станция"	-	(6)	6	-	-	-	-	б/н расчет
Филиал ОАО "Концерн Росэнергоатом" "Смоленская атомная станция"	(491)	(10 275)	11 736	970	-	-	-	б/н расчет
Филиал ОАО "Концерн Росэнергоатом" "Смоленская атомная станция"	-	(156)	156	-	-	-	-	б/н расчет
АО "Русатом Сервис"	-	(102)	102	-	-	-	-	б/н расчет

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Остаток по расчетам 31 декабря 2013	Поступление товаров, принятие работ и услуг	Выплата денежных средств	Остаток по расчетам 31 декабря 2014		Резерв по сомнитель ным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нерезальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
				в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев			
ФГУП "РФЯЦ-ВНИИТФ им. академ. Е.И. Забабахина"	-	(1)	1	-	-	-	-	б/н расчет
ФГУП "РФЯЦ-ВНИИТФ им. академ. Е.И. Забабахина"	-	(9)	9	-	-	-	-	б/н расчет
ФГУП "СКЦ Росатома"	(106)	(814)	855	(65)	-	-	-	б/н расчет
АО "Сибирский химический комбинат"	-	(190)	190	-	-	-	-	б/н расчет
ООО "Трест РосСЭМ"	-	(100)	17	(83)	-	-	-	б/н расчет
АО "ГНЦ РФ-ФЭИ"	-	(2)	2	-	-	-	-	б/н расчет
АО "ЦКБМ"	-	(9 592)	739	(8 853)	-	-	-	б/н расчет
АО "ТЕНЕКС-Сервис"	443	(21 893)	21 439	(11)	-	-	-	б/н расчет
АО НПО "ЦНИИТМАШ"	(5 436)	(6 948)	5 586	(6 798)	-	-	-	б/н расчет
АО "ФЦНИВТ "СНПО "Элерон"	(820)	(202 141)	269 794	66 833	-	-	-	б/н расчет
ПАО "Энергоспецмонтаж"	(32)	(32)	64	-	-	-	-	б/н расчет
ПАО "Энергоспецмонтаж"	-	(139)	139	-	-	-	-	б/н расчет
Прочие расходы						-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	4 968	(97 959)	92 991	-	-	-	-	-
АО "Атомный энергопромышленный комплекс"	4 968	(97 959)	92 991	-	-	-	-	б/н расчет
Другие связанные стороны	58	(3 174)	3 081	(35)	-	-	-	б/н расчет
АО "Атомэнергопроект"	-	(353)	353	-	-	-	-	б/н расчет
АО "АтомЭнергоСбыт"	-	(334)	299	(35)	-	-	-	б/н расчет
ЗАО "Атомстройэкспорт"	-			-	-	-	-	б/н расчет
АО "Железнодорожная ТЭЦ"	-	(2 114)	2 114	-	-	-	-	б/н расчет
АО "Железнодорожная ТЭЦ"	58	(337)	279	-	-	-	-	б/н расчет

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Остаток по расчетам 31 декабря 2013	Поступление товаров, принятие работ и услуг	Выплата денежных средств	Остаток по расчетам 31 декабря 2014		Резерв по сомнитель- ным 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
				в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев			
Филиал ОАО "Концерн Росэнергоатом" "Смоленская атомная станция"	-	(36)	36	-	-	-	-	б/н расчет
Итого	(178 570)	(925 810)	1 027 217	(77 163)	-	-	-	-

Таблица: Займы, выданные / полученные связанными сторонами

(предшествующий год)

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Остаток по расчетам 31 декабря 2013	Поступление денежных средств	Выплата денежных средств	Остаток по расчетам 31 декабря 2014		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
				в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев			
Займы выданные								
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организацией)	(556 000)	946 000	(1 270 000)	(880 000)	-	-	-	-
ОАО "Атомный энергопромышленный комплекс"	(556 000)	946 000	(1 270 000)	(880 000)	-	-	-	б/н расчет
Другие связанные стороны	-	-	(6 100)	(6 100)	-	-	-	-
ОАО "Железнодорожная ТЭЦ"	-	-	(6 100)	(6 100)	-	-	-	б/н расчет
Итого	(556 000)	946 000	(1 276 100)	(886 100)	-	-	-	-

(текущий год)

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Остаток по расчетам 31 декабря 2014	Поступление денежных средств	Выплата денежных средств	Остаток по расчетам 31 декабря 2015		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
				в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев			
Займы выданные							-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организацией)	(880 000)	1 670 000	(790 000)	-	-	-	-	-
ОАО "Атомный энергопромышленный комплекс"	(880 000)	1 670 000	(790 000)	-	-	-	-	б/н расчет
Другие связанные стороны	(6 100)	6 100	-	-	-	-	-	-
ОАО "Железнодорожная ТЭЦ"	(6 100)	6 100		-	-	-	-	б/н расчет
Итого	(886 100)	1 676 100	(790 000)	-	-	-	-	

Таблица: Целевое финансирование связанных сторон

(предшествующий год)

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Остаток по расчетам 31 декабря 2013	Поступило (выдано) средств	Использовано средств	Остаток по расчетам 31 декабря 2014		Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам
				в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев		
Целевое финансирование полученное	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	203 988	-	(55 223)	148 765	-	-	-
Государственная корпорация по атомной энергии "Росатом"	203 988	-	(55 223)	148 765	-	-	б/н расчет
Итого	203 988	-	(55 223)	148 765	-	-	

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Остаток по расчетам 31 декабря 2014	Поступило (выдано) средств	Использовано средств	Остаток по расчетам 31 декабря 2015		Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам
				в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев		
Целевое финансирование полученное	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	148 765	-	-	148 765	-	-	-
Государственная корпорация по атомной энергии "Росатом"	148 765	-	-	148 765	-	-	б/н расчет
Итого	148 765	-	-	148 765	-	-	-

(текущий год)

Таблица: Вознаграждения руководящим сотрудникам

Наименование показателя	за 2015 г.	за 2014 г.	за 2013 г.
Краткосрочные вознаграждения			
Заработная плата и премии	81 670	96 459	73 954
Страховые взносы во внебюджетные фонды	65 214	84 114	58 787
Добровольное медицинское страхование	12 652	10 810	10 158
Прочие платежи в пользу сотрудников	29	29	-
	3 775	1506	5 009

В состав руководящих работников входят: генеральный директор, заместитель генерального директора, директор филиала, руководитель департамента (управления), главный бухгалтер.

За отчетный период выплаты премий, связанных с выполнением особо важных заданий сверх нормативных сумм, а также премирование к юбилейным датам, не предусмотренные коллективным или трудовым договорами и положением о премировании, не производились.

Среднемесячный размер оплаты труда работников организации составил 55 356 руб., соотношение со среднемесячной оплатой труда основного управленческого персонала составляет 55 %.

Среднемесячный размер оплаты труда 10% работников с наиболее низкой оплатой труда составил 27 775 руб. и 10% с самой высокой составил 141 652 руб., соотношение среднемесячной оплаты труда с учетом иных вознаграждений работников организации и основного управленческого персонала составляет 5,1%.

Доля управленческих расходов в общей структуре расходов организации 8 %.

6.22. Прекращаемая деятельность. Реорганизация

В отчетном периоде отсутствует информация о прекращаемой деятельности, а также информации о реорганизации Общества.

В предшествующем отчетном периоде на основании решения единственного акционера АО «Атомэнергопром» от 31.03.2014 № 375 завершен процесс реорганизации в форме выделения из ОАО НИКИМТ-Атомстрой» общества ОАО «Железнодорожная ТЭЦ» с внесением в уставный капитал имущества созданного на средства технической помощи в рамках межправительственного соглашения между РФ и США.

Активы и обязательства выбывшие в связи с реорганизацией представлены в таблице:

Таблица: Активы и обязательства переданные созданному обществу ОАО «Железнодорожная ТЭЦ» на дату разделительного баланса и изменения на дату регистрации реорганизованных Обществ.

Наименование показателя	Балансовая стоимость на 31.12.2013г.	Балансовая стоимость на дату регистрации 25.06.2014г.	тыс.руб.	
			Изменение балансовой стоимости в за промежуточный период.	
Основные средства, в том числе	13 073 336	12 419 737		653 599
в том числе				
Здания	4 024 065	3 949 739		74 326
Сооружения и передаточные устройства	5 500 471	5 271 774		228 697
Машины и оборудование	3 446 290	3 100 074		346 216
Транспортные средства	79 839	78 075		1 765
Другие виды ОС	22 558	19 964		2 594
Земельные участки	112	112		0
Незавершенное строительство	1 765 054	1 774 787		(9 733)
Запасы	133 565	67 076		66 489
Нераспределенная прибыль (в части доходов будущих периодов)	4 971 955	4 261 600		710 355
Уставный капитал	10 000 000	1 000 000		-

Таблица: Активы и обязательства на дату регистрации реорганизованного Общества и ретроспективно на отчетные даты бухгалтерского баланса.

Наименование показателя		Балансовая стоимость на дату регистрации 25.06.2014г.	Балансовая стоимость на 31.12.2013г.	Балансовая стоимость на 31.12.2012г.
Основные средства, в том числе		(12 419 737)	(13 056 220)	(14 067 653)
Здания		3 949 739	4 024 065	4 158 247
Сооружения и передаточные устройства		5 271 774	5 500 471	5 671 807
Машины и оборудование		3 100 074	3 429 174	4 126 121
Транспортные средства		78 075	79 839	83 896
Другие виды ОС		19 964	22 558	27 581
Земельные участки		112	112	112
Финансовые вложения		10 000 000	10 000 000	10 000 000
Незавершенное строительство		(1 774 787)	(1 765 054)	(1 397 975)
Запасы		(67 076)	(52 891)	(21 983)
Нераспределенная прибыль (в части доходов будущих периодов)		(4 261 600)	5 086 903	5 878 339
Доходы будущих периодов			(9 961 069)	(11 150 995)
Целевое финансирование				(214 955)

6.23. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты не происходило.

6.24. Курсовые разницы

Курсовые разницы отражаются в бухгалтерском учете отдельно от других видов доходов и расходов организации, в том числе финансовых результатов от операций с иностранной валютой.

Величина курсовых разниц, представлена в п. 6.18. Прочие доходы и расходы.

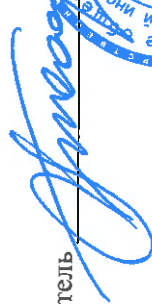
Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации, на отчетную дату, представлен в п. 2.1 пояснительной записки.

6.25. Изменения оценочных значений

Изменение оценочных значений представлено в п.6.3. Финансовые вложения в части резерва под обесценения финансовых вложений, в п.6.4. Запасы в части резерва под снижение стоимости материально-производственных запасов и в п.6.5. Дебиторская задолженность в части резерва по сомнительным долгам. Других существенных изменений оценочных значений, повлиявших на бухгалтерскую отчетность за данный отчетный период нет.

6.26. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

В отчетном периоде, существенных ошибок предшествующих отчетных периодов, не выявлено.

Руководитель  Григорий Иванович



Главный бухгалтер  Буцких Татьяна Алексеевна

12 февраля 2016 г.