

Открытое Акционерное Общество
«Ангарский электролизный химический комбинат»

Пояснения в составе
бухгалтерской отчетности за год,
закончившийся 31 декабря 2013 г.

г.Ангарск

Содержание

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ	3
2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ.....	8
2.1. АКТИВЫ, ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И ОПЕРАЦИИ В ИНОСТРАННЫХ ВАЛЮТАХ.....	8
2.2. КРАТКОСРОЧНЫЕ И ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	9
2.3. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ	9
2.4. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА.....	10
2.5. РАСХОДЫ НА НАУЧНО-ИССЛЕДОВАТЕЛЬСКИЕ, ОПЫТНО-КОНСТРУКТОРСКИЕ И ТЕХНОЛОГИЧЕСКИЕ РАБОТЫ	12
2.6. ЗАПАСЫ	13
2.7. НЕЗАВЕРШЕННОЕ ПРОИЗВОДСТВО	13
2.8. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ	13
2.9. ЗАЙМЫ И КРЕДИТЫ.....	14
2.10. ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГИ	14
2.11. ВЫРУЧКА, ПРОЧИЕ ДОХОДЫ.....	14
2.12. СЕБЕСТОИМОСТЬ ПРОДАННЫХ ТОВАРОВ, ПРОДУКЦИИ, РАБОТ, УСЛУГ, КОММЕРЧЕСКИЕ РАСХОДЫ, УПРАВЛЕНЧЕСКИЕ РАСХОДЫ, ПРОЧИЕ РАСХОДЫ.....	15
2.13. РАСХОДЫ БУДУЩИХ ПЕРИОДОВ.....	15
3. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ В 2013 ГОДУ	16
4. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ В 2014 ГОДУ	16
5. КОРРЕКТИРОВКИ И ПРОЧИЕ ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТЕ, ОТНОСЯЩИЕСЯ К ПРЕДЫДУЩИМ ПЕРИОДАМ	17
6. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2013 ГОД.....	22
6.1. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ	22
6.2. НИОКР	22
6.3. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА.....	23
6.4. ПРОЧИЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ, ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ.....	27
6.5. ЗАПАСЫ	28
6.6. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ	29
6.7. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА.....	30
6.8. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	34
6.9. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ	35
6.10. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ (ЗА ИСКЛЮЧЕНИЕМ ГОСУДАРСТВЕННОЙ ПОМОЩИ)	35
6.11. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	36
6.12. ОБЕСПЕЧЕНИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ	36
6.13. НАЛОГИ И СБОРЫ	37
6.14. КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ.....	37
6.15. ОТРАСЛЕВЫЕ РЕЗЕРВЫ	38
6.16. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА.....	40
6.17. ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГИ	41
6.18. ВЫРУЧКА И СЕБЕСТОИМОСТЬ ПРОДАЖ.....	42
6.19. ДОГОВОРЫ СТРОИТЕЛЬНОГО ПОДРЯДА	44
6.20. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ	44
6.21. ПРИБЫЛЬ НА АКЦИЮ.....	45
6.22. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ.....	45
6.23. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ	46
6.24. ПРЕКРАЩАЕМАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	51
6.25. РЕОРГАНИЗАЦИЯ	55
6.26. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ	57
6.27. СОВМЕСТНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ.....	57
6.28. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.	57

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ОАО «Ангарский электролизный химический комбинат» за 2013 г., подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Случаев, когда Общество допустило при формировании бухгалтерской отчетности отступления от этих правил, в 2013 году не было.

Данные в таблицах по тексту пояснительной записки приведены в тысячах рублей (если не оговорено иное).

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Открытое акционерное общество «Ангарский электролизный химический комбинат» создано в соответствии с Федеральным Законом от 21 декабря 2001 г. № 178-ФЗ «О приватизации государственного и муниципального имущества», Федеральным Законом от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», Федеральным Законом от 5 февраля 2007 г. № 13-ФЗ «Об особенностях управления и распоряжения имуществом и акциями организаций, осуществляющих деятельность в области использования атомной энергии и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации», Указом Президента Российской Федерации от 27 апреля 2007 г. № 556 «О реструктуризации атомного энергопромышленного комплекса Российской Федерации» и постановлением правительства Российской Федерации от 26 мая 2007 г. № 319 «О мерах по созданию открытого акционерного общества «Атомный промышленный комплекс».

Открытое акционерное общество «Ангарский электролизный химический комбинат» создано в результате преобразования Федерального государственного унитарного предприятия «Ангарский электролизный химический комбинат» и является его правопреемником.

Открытое акционерное общество «Ангарский электролизный химический комбинат» (далее - Общество), сокращенное название ОАО «АЭХК», ИНН 3801098402.

Зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц Инспекцией Федеральной налоговой службы по г.Ангарску Иркутской области

Сведения в единый государственный реестр юридических лиц внесены 01.09.2008, за основным государственным регистрационным номером 1083801006860.

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица – серия 38 № 002791816

Код по Общероссийскому классификатору форм собственности (ОКФС) для ОАО «АЭХК» - 12 (федеральная собственность).

Код по Общероссийскому классификатору организационно-правовых форм (ОКОПФ) – 47 (открытое акционерное общество).

Акционерами открытого акционерного общества «Ангарский электролизный химический комбинат» являются Открытое акционерное общество «Объединенная компания «Разделительно-сублиматный комплекс» и Открытое акционерное общество «ТВЭЛ».

Юридический и почтовый адрес: Российская Федерация, Иркутская область, город Ангарск, Южный массив, квартал 2, строение 100.

Среднегодовая численность сотрудников Общества списочного состава составляет на отчетную дату 1391 человека. Основным видом деятельности согласно Уставу Общества является производство ядерных материалов (конверсионное и разделительное).

Общество осуществляло свою деятельность на основании следующих лицензий:

№ п.п	Наименование лицензии	Номер, дата выдачи	Срок действия	Наименование лицензирующего органа
1	2	3	4	5
1	Лицензия на пользование программой «Автоматизированная система расчетов за услуги связи «СТАРТ» версия 1.5.0.0.	№ 106604 от 25.03.2005	Постоянно	г.Самара ИНФОСФЕРА
2	Использование программы ЭВМ система расчетов за услуги связи «СТАРТ» версия ПО 2.0.	№ 009 от 01.08.2006	постоянно	г.Самара НПЦ Инфосфера
3	Услуги местной телефонной связи, за исключением услуг местной телефонной связи с использованием таксофонов и средств коллективного доступа	№ 77495 от 27.07.2010	до 27.07.2015	Федеральная служба по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций
4	Оказание услуг в области защите государственной тайны	ГТ № 0061652 от 21.10.2013 Рег. №1674	до 21.10.2018	Федеральная служба безопасности РФ Управление по Иркутской области
5	Деятельность, связанная с использованием сведений, составляющих государственную тайну	ГТ № 0061651 от 21.10.2013 Рег. № 1673	до 21.10.2018	Федеральная служба безопасности РФ Управление по Иркутской области
6	Размещение, сооружение, эксплуатация и вывод эксплуатации ядерных установок, радиационных источников и пунктов хранения ЯМ и РВ, хранилищ РАО (УРП)	ГН-03-115-2573 от 30.12.2011	до 30.12.2016	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору
7	Проектирование и конструирование ядерных установок	ГН-10-115-2013 от 11.02.2009	до 30.04.2017	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору
8	Использование ядерных материалов при проведении научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ	ГН-08-115-2011 от 11.02.2009	до 30.04.2017	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору
9	Обращение с ядерными материалами при их	ГН-05-401-2266 от	до 02.02.2015	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору

№ п.п	Наименование лицензии	Номер, дата выдачи	Срок действия	Наименование лицензирующего органа
	транспортировании	02.02.2010		
10	Эксплуатация аппаратов и изделий, в которых содержатся радиоактивные вещества	СО-03-207-1753 от 17.10.2011	до 17.10.2016	Новосибирск, Межрегиональное территориальное управление по надзору за ЯРБ Сибири и Дальнего Востока
11	Конструирование и изготовление оборудования для ядерных установок, радиационных источников, пунктов хранения ЯМ и РВ, хранилищ РАО	СО-11-115-2036 от 27.11.2013	До 27.11.2018	Новосибирск Межрегиональное территориальное управление по надзору по надзору за ЯРБ Сибири и Дальнего Востока
12	Размещение, сооружение, эксплуатация и вывод из эксплуатации ядерных установок, радиационных источников и пунктов хранения ЯМ и РВ, хранилищ радиоактивных отходов (УСП)	ГН-03-115-2574 от 30.12.2011	до 30.12.2016	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору
13	Разрешение на применение сосудов, работающих под давлением в составе фреоновой холодильной установки системы «CHILLER PACKAGE»	№ РРС 03-5634 от 05.04.2002	Постоянно	Федеральный горный и промышленный надзор России (Госгортехнадзор)
14	Оказание услуг в области защиты государственной тайны, связанных с функционированием шифроргана	ГТ № 0061653 21.10.2008. Рег. № 1675М	До 21.10.2018	Федеральная служба безопасности РФ Управление по Иркутской области
15	Осуществление работ с микроорганизмами 4 гр. патогенности (лаборатория о/л Героев космонавтов)	38.ИЦ.06.00 1.О. 000031.05.0 9 05.05.02009	До 05.05.2014	Управление федеральной службы по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека по Иркутской обл.
16	Деятельность в области использования источников ионизирующего излучения	№ 38.ИЦ.06.00 2.Л. 000002.01.0 9	До 19.01.2014	Управление федеральной службы по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека по Иркутской обл.
17	Перевозка пассажиров автомобильным транспортом	АСС-38-001507 от 15.05.2009	До 15.05.2014	Ространснадзор по Иркутской области
18	На осуществление мероприятий и оказание услуг в области защиты гостайны (в части технической защиты)	ГТ 0129 № 006433 от 21.09.2012	До 21.09.2017	Москва ФСТЭК

№ п.п	Наименование лицензии	Номер, дата выдачи	Срок действия	Наименование лицензирующего органа
	информации)			
19	На проведение работ, связанных с созданием средств защиты информации	ГТ 0129 № 006434 от 21.09.2012	До 21.09.2017	Москва ФСТЭК
20	Лицензия на деятельность по технической защите конфиденциальной информации	№ 1120 от 31.05.2010	До 31.05.2015	Москва ФСТЭК
21	Лицензия на осуществление погрузочно-разгрузочной деятельности применительно к опасным грузам на ЖД транспорте	ПРД № 3805485 от 04.08.2010	До 04.08.2015	Москва Министерство транспорта РФФС по надзору в сфере транспорта
22	Лицензия на телематические услуги связи	№ 77496 от 27.07.2010	До 27.07.2015	ФС по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций
23	Лицензия на деятельность по изготовлению и ремонту средств измерений	007335-Р от 11.03.2011	До 11.03.2016	Федеральное агентство по техническому регулированию и метрологии
24	Деятельность по проведению экспертизы промышленной безопасности	ДЭ-00-013354 от 24.02.2012	Бессрочно	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору

ОАО «Ангарский электролизный химический комбинат» не имеет филиалов и представительств.

ОАО «АЭХК» является единственным учредителем дочернего общества – ООО «Сервисный центр «Прогресс» (дата государственной регистрации: 01.08.2012, ОГРН:1123801003094, ИНН:3801120337).

Уставный капитал Общества в соответствии с Уставом составляет 11 170 144 370 руб.

Уставный капитал Общества разделен на 11 170 144 370 обыкновенных именных бездокументарных акций, каждая из которых имеет номинальную стоимость 1 рубль.

Привилегированных бездокументарных акций Общество не имеет.

Акционерами Общества по состоянию на 31.12.13 являются:Наименование	Количество акций шт.	Доля в УК %
Открытое акционерное общество «Объединенная компания «Разделительно-сублиматный комплекс»	11 170 144 369	99,999999991
Открытое акционерное общество «ТВЭЛ»	1	0,000000009
Итого:	11 170 144 370	100

Высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров.

Совет директоров осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных Уставом к исключительной компетенции общего собрания акционеров.

Совет директоров Общества по состоянию на 31 декабря 2013 г. состоит из 7 членов:

Фамилия Имя Отчество	Должность
Константинов Василий Леонардович	Председатель Совета директоров, старший вице-президент ОАО «ТВЭЛ»
Корогодин Владислав Игоревич	Директор по управлению ЖЦ ЯТЦ и АЭС Госкорпорации «Росатом»
Головлев Андрей Владимирович	Старший вице-президент ОАО «ТВЭЛ» (на момент избрания)
Соколов Константин Константинович	Вице-президент ОАО «ТВЭЛ»
Соболев Иван Васильевич	Директор Департамента по корпоративному управлению и собственности ОАО «ТВЭЛ»
Андрианов Андрей Николаевич	Коммерческий директор по развитию новых бизнесов ОАО «ТВЭЛ»
Гернер Юрий Константинович	Генеральный директор ОАО «АЭХК»

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества (генеральным директором), который действует на основании Устава Общества.

Генеральный директор Общества - Гернер Юрий Константинович.

В состав Ревизионной комиссии Общества по состоянию на 31 декабря 2013 г. входят следующие лица:

Фамилия Имя Отчество	Должность
Боброва Галина Ивановна	Директор по внутреннему контролю и аудиту ОАО «ТВЭЛ»
Сычев Александр Владимирович	Главный специалист Группы контрольно-ревизионной деятельности Управления контрольно-ревизионной деятельности ОАО «ТВЭЛ»
Игнатовская Людмила Анатольевна	Начальник Отдела внутреннего аудита ОАО «ТВЭЛ»

В отчетном году реестродержателем Общества являлось ОАО «Регистратор «Р.О.С.Т»

(ОГРН:1027739216757, ИНН 7726030449, адрес: 107996, г. Москва, ул. Стромынка, д.18, корпус.13, а/я 9).

Аудитором Общества является ООО «Нексия Пачоли», 119180, г. Москва, ул. Малая Полянка, д.2.

ООО «Нексия Пачоли» является членом Некоммерческого партнерства «Институт профессиональных аудиторов» (внесено в реестр аудиторов и аудиторских организаций НП «ИПАР» 30.10.2009 за основным регистрационным номером 10202000073. Свидетельство о государственной регистрации: № 856.235 Московской регистрационной палаты от 23.06.1995 года, внесено в Единый государственный реестр за номером 1027739428716 Межрайонной инспекцией МНС России № 39 по г. Москве 22.10.2002.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

При ведении бухгалтерского учета ОАО «АЭХК» 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 ОАО «АЭХК» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учетная политика на 2013 год, утверждена приказом генерального директора Общества от 29 декабря 2012 г. № 10/825-П.

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности. Неопределенности в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности, нет. Наличия факторов, которые обуславливают значительные сомнения в способности Обществом продолжать свою деятельность, нет.

Способы ведения бухгалтерского учета, избранные Обществом при формировании учетной политики, применяются подразделениями Общества.

2.1. Активы, обязательства и операции в иностранных валютах

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

Курсы основных иностранных валют составили:

Валюта	на 31 декабря 2013 г	на 31 декабря 2012 г	на 31 декабря 2011 г
Доллар США	32,7292 за 1 долл.США	30,3727 за 1 долл.США	32,1961 за 1 долл.США
Евро	44,9699 за 1 Евро	40,2286 за 1 Евро	41,6714 за 1 Евро

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.

Общество 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.

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

2.3. Нематериальные активы

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве нематериальных, Общество руководствуется Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2007), утвержденным приказом Минфина России от 27 декабря 2007 г. №153н.

Оценка

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, в сумме всех фактических расходов на приобретение за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самим Обществом, определяется как сумма всех фактических расходов на создание, изготовление (израсходованные материальные ресурсы, оплата труда, услуги сторонних организаций по контрагентским договорам, патентные пошлины, связанные с получением патентов, свидетельств, и т.п.) за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Нематериальные активы, полученные Обществом по договорам дарения (безвозмездно), отражаются в учете исходя из их рыночной стоимости на дату принятия к бухгалтерскому учету в корреспонденции со счетом 98 «Доходы будущих периодов», включаются в прочие доходы и расходы ежемесячно частями в размере начисленной амортизации.

При невозможности установить стоимость товаров (ценностей), переданных или подлежащих передаче Обществом по таким договорам, величина стоимости нематериальных активов, полученных Обществом, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные нематериальные активы.

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

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

В бухгалтерском балансе нематериальные активы отражены за минусом начисленной амортизации.

Амортизация

Амортизация НМА производится линейным способом в течение срока полезного использования. Определение срока полезного использования производится исходя из:

- срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом;
- ожидаемого срока использования актива, в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды.

Определение срока полезного использования, а также пересмотр действующих сроков полезного использования и способов определения амортизации НМА, осуществляется комиссией на основании приказа Генерального директора Общества.

Общество установило следующие сроки полезного использования нематериальных активов:

Группы нематериальных активов	Сроки полезного использования нематериальных активов (число лет)*
Изобретения, промышленные образцы, полезные модели	20
Программы для ЭВМ, базы данных	10
Товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	30
Прочие	1-5

Срок полезного использования нематериального актива не может превышать срок деятельности Организации.

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

Первоначальная стоимость нематериальных активов после их принятия к бухгалтерскому учету не подлежит изменению, кроме случаев, установленных законодательством Российской Федерации.

НМА с неопределенным сроком полезного использования нет.

Изменения способов определения амортизации нематериальных активов не было.

Для получения экономической выгоды в Обществе используются нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью, но не списанные с бухгалтерского учета: патент на изобретение «Устройство для очистки воздуха», база данных «Цифровые топографические планшеты территории промплощадки», видеофильм о ФГУП АЭХК "Полвека в строю"; оригинал-макет юбилейной книги о комбинате "АЭХК: полвека в строю".

2.4. Основные средства

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве основных средств Общество руководствуется критериями, указанными в Положении по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина России от 30 марта 2001 г. № 26н, а именно:

- а) объект предназначен для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд организации либо для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование;

б) объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока, продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;

в) организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта;

г) объект способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем.

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

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

Первоначальная стоимость основных средств принимается к бухгалтерскому учету в сумме фактических затрат на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением возмещаемых налогов.

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.

Первоначальная стоимость объектов основных средств после принятия их к учету не подлежит изменению, за исключением работ по достройке, дооборудованию, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки основных средств.

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

Основные средства отражены в бухгалтерском балансе по восстановительной стоимости за вычетом начисленной амортизации.

Земельные участки, на которые зарегистрировано право собственности, отражены в составе основных средств. Амортизация по ним не начисляется. Большая часть земельных участков, на которых расположены подразделения Общества, находится в аренде.

Амортизация

Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным методом.

Срок полезного использования объекта основных средств определяется Обществом комиссионно при принятии объекта к бухгалтерскому учету.

По основным средствам, полученным ОАО «АЭХК» в порядке приватизации ФГУП «АЭХК», и принятым к бухгалтерскому учету до 01 января 2002 г., Общество применяет сроки полезного использования исходя из норм амортизационных отчислений, утвержденных постановлением СМ СССР от 22 октября 1990 г. № 1072.

По основным средствам, принятым к бухгалтерскому учету после 01 января 2002 г., Общество применяет сроки полезного использования, утвержденные постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 г. № 1.

Амортизация объектов основных средств производится исходя из срока их полезного использования линейным способом. Общество установило следующие сроки полезного использования объектов основных средств:

Наименование показателя	Сроки полезного использования объектов основных средств (число лет)	
	до 1 января 2002 г.	с 1 января 2002 г.
Здания	8-166	7-50
Сооружения и передаточные устройства	6-98	3-50
Машины и оборудование	2-37	1-26
Транспортные средства	4-37	3-29
Другие виды основных средств	4-88	3-30
Земельные участки и объекты природопользования	-	-

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);
- объекты библиотечного фонда, введенные в эксплуатацию до 01 января 2002 г.,
- полностью амортизированные объекты, не списанные с баланса.

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

Расходы по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам признаются в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий:

- сумма расхода может быть определена и подтверждена;
- имеется документальное подтверждение выполнения работ (акт приемки выполненных работ и т.п.);
- использование результатов работ для производственных и (или) управленческих нужд приведет к получению будущих экономических выгод (дохода);
- использование результатов научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ может быть продемонстрировано.

Расходы по НИОКР признаются в бухгалтерском учете Общества на основании решения комиссии по рассмотрению результатов НИОКР, оформленного соответствующим актом.

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

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

Отражение в учете списания расходов по НИОКР на расходы производится с использованием счета 05 «Амортизация нематериальных активов». В течение отчетного года списание расходов по НИОКР на расходы по обычным видам деятельности осуществляется равномерно в размере 1/12 годовой суммы.

В случае прекращения использования результатов конкретной научно-исследовательской, опытно-конструкторской или технологической работы в производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг) либо для управленческих нужд Общества, а также когда становится очевидным неполучение экономических выгод в будущем от применения результатов указанной работы, сумма расходов по такой научно-исследовательской, опытно-конструкторской или

технологической работе, не отнесенная на расходы по обычным видам деятельности, подлежит единовременному списанию на прочие расходы отчетного периода на дату принятия Комиссией решения о прекращении использования результатов данной работы.

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 линейным способом.

Товары, приобретенные для продажи при осуществлении розничной торговли, оцениваются по стоимости приобретения.

2.7. Незавершенное производство

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

Не относятся к незавершенному производству материалы и покупные полуфабрикаты, полученные цехами, но не начатые обработкой, а также окончательно забракованные полуфабрикаты и готовая продукция.

Оценка незавершенного производства производится по фактической производственной себестоимости без учета управленческих и коммерческих расходов.

Фактическая себестоимость полуфабрикатов собственного производства определяется Обществом исходя из фактических расходов, связанных с изготовлением данных полуфабрикатов.

В составе готовой продукции отражены законченные производством изделия, прошедшие испытания и приемку, укомплектованные всеми частями согласно требованиям соответствующих стандартов. Готовая продукция оценена по фактической производственной себестоимости без учета управленческих и коммерческих расходов.

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. Указанную корректировку Общество производит ежеквартально.

По долговым ценным бумагам (векселя, облигации), приобретенным с дисконтом, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, Обществом производится равномерное

(ежемесячное) признание дохода в виде разницы между первоначальной и номинальной стоимостью долговых ценных бумаг в течение срока их обращения.

Финансовые вложения, по которым на отчетную дату существуют условия устойчивого существенного снижения стоимости, отражены в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости за минусом резерва под обесценение финансовых вложений. Резерв под обесценение финансовых вложений создается один раз в год по результатам инвентаризации по состоянию на 31 декабря отчетного года.

При определении величины резерва Обществом, на основании доступной информации, определяется расчетная стоимость финансовых вложений, имеющих признаки устойчивого снижения стоимости, и на сумму превышения учетной (балансовой) стоимости данных вложений над их расчетной стоимостью создается резерв под обесценение финансовых вложений. Изменения резерва по результатам инвентаризации по состоянию на 31 декабря отчетного года относятся на прочие расходы и доходы.

По состоянию на 31.12.2013, 31.12.2012, 31.12.2011 резервы под обесценение финансовых вложений в Обществе не создавались.

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, отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе свернуто.

2.11. Выручка, прочие доходы

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

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

- 1) доходы и расходы в виде курсовых разниц;
- 2) доходы и расходы от операций купли-продажи иностранной валюты;

- 3) отчисления в оценочные резервы и доходы в виде сумм восстановленных оценочных резервов;
- 4) расходы на создание и увеличение оценочных обязательств, и доходы в связи с уменьшением их стоимости;
- 5) доходы и расходы от переоценки ценных бумаг по рыночной стоимости.
- 6) доходы в виде стоимости ТМЦ, полученных при ликвидации основных средств и расходы на ликвидацию выводимых из эксплуатации основных средств.

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.

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

Под себестоимостью продукции (работ, услуг) понимаются выраженные в денежной форме текущие затраты на производство и реализацию продукции в целом или отдельных ее видов.

Калькулирование себестоимости единицы продукции проводится на основе действующих нормативных актов.

В зависимости от объекта калькулирования и методов учета затрат, калькуляции могут рассчитываться на заказ, единицу продукции, передел.

При калькулировании себестоимости продукции (работ, услуг) сумма общехозяйственных расходов определяется расчетным методом в соответствии с процентом, утвержденным заместителем Генерального директора по экономике и финансам (для данного вида продукции), пропорционально производственной себестоимости (за минусом стоимости сырья и материалов).

К общехозяйственным расходам Организации относятся расходы для нужд управления, не связанные непосредственно с производственным процессом. По окончании отчетного месяца общехозяйственные расходы списываются в дебет счета 90 «Продажи».

Коммерческие расходы предприятия на реализацию производимой продукции (расходы на рекламу, упаковку, транспортировку продукции), списываются на себестоимость продукции (работ, услуг) конкретно по месту возникновения затрат и распределяются пропорционально объему реализованной продукции.

2.13. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (в том числе расходы, связанные с лицензиями на программные продукты, разработку и внедрение программных продуктов) отражены в отчетности при сроке их списания:

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

Перевод долгосрочных расходов будущих периодов в краткосрочные производится в месяце, с которого срок погашения становится равным 12 месяцам. Срок списания расходов будущих периодов устанавливаются Обществом самостоятельно в момент признания расходов, на основании договоров и других документов, оформленных в установленном порядке.

Расходы будущих периодов списываются равномерно в течение периода, к которому они относятся.

С 01.01.2011 в Обществе действуют новые способы ведения бухгалтерского учета расходов будущих периодов (РБП), связанных с вступлением в силу Приказа Минфина России от 24.12.2010 № 186н, который внес поправки в нормативные акты по бухгалтерскому учету. С 01.01.2011 года затраты произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с

условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Данные за 2011 год по РБП, не являющимися активами, входящих в состав прочих внеоборотных активов, в отчетности не корректировались, т.к. по критерию существенности они составляют сумму, меньше 5% от итоговой суммы по строке «Прочие внеоборотные активы».

3. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ В 2013 ГОДУ

В учетную политику в 2013 году были внесены изменения, связанные с изменением нормативных правовых актов, регулирующих вопросы бухгалтерского и налогового учета.

В соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» внесены изменения в организационные аспекты бухгалтерского учета: формы первичных учетных документов и формы регистров бухгалтерского учета утверждаются приказом генерального директора.

В соответствии со статьями 25.3, 25.4 и главой 27 Налогового кодекса РФ Обществом заключен договор о вступлении в консолидированную группу налогоплательщиков (далее – КГН). Действие договора распространяется на правоотношения между организациями, начиная с 1 января 2013 года. В связи с заключением договора в Обществе были внесены следующие изменения в положения учетной политики:

С начала действия договора по созданию КГН организация - участник КГН рассчитывает текущий налог на прибыль по видам деятельности, включаемым в консолидированную налоговую базу КГН, обособленно от текущего налога на прибыль по видам деятельности, которые не включаются в указанную базу.

Текущий налог на прибыль по видам деятельности, включаемым в консолидированную налоговую базу КГН, формируется организацией-участником КГН на счете 78 «Расчеты с участниками консолидированной группы налогоплательщиков».

Разница между суммой текущего налога на прибыль, исчисленного организацией - участником КГН для включения в консолидированную налоговую базу КГН, и суммой денежных средств, причитающейся с организации - участника (организации - участнику) КГН исходя из условий договора о создании КГН, отражается в бухгалтерском учете организации - участника КГН на счете 99 «Прибыли и убытки» в корреспонденции со счетом 78 «Расчеты с участниками консолидированной группы налогоплательщиков».

По полученному организацией - участником КГН в отчетном периоде налоговому убытку отложенный налоговый актив в ее бухгалтерском учете не формируется.

Отложенный налоговый актив в отношении убытков организации, которые исчислены ею в соответствии с НК РФ до вхождения в КГН и которые не могут уменьшить консолидированную налоговую базу КГН, не списывается со счета 09 «Отложенный налоговый актив» до момента выхода организации из КГН и начала его использования в целях уменьшения налога на прибыль.»

Не признается объектом налогообложения налогом на имущество движимое имущество, принятое с 01.01.2013 года на учет в качестве основного средства.

4. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ В 2014 ГОДУ

В соответствии с Федеральным законом от 29.11.2012 № 206-ФЗ внесено изменение в учетную политику для целей налогового учета о не применении повышающего коэффициента по амортизируемым основным средствам, используемым для работы в условиях агрессивной среды и (или) повышенной сменности, которые приняты на учет после 1 января 2014 года.

В соответствии с Федеральным законом от 02.11.2013 № 307-ФЗ внесены изменения в порядок исчисления налога на имущество организаций в отношении объектов, налоговая база по которым определяется как их кадастровая стоимость.

В связи с изменением способов ведения бухгалтерского, управленческого учета – использования информационной системы SAP ERP ТК, с 01.01.2014 внесены изменения в учетную политику для целей бухгалтерского учета:

- в Порядок калькулирования себестоимости продукции (работ, услуг), в частности, общехозяйственные расходы определяются пропорционально сумме затрат по элементу «Заработная плата» (без учета общепроизводственных расходов).
- в Порядок распределения расходов, метод признания затрат на производство и метод формирования себестоимости продукции.

Кроме того, внесены изменения в учетную политику для целей налогового учета в части отнесения расходов к прямым и косвенным, в целях применения статьи 318 НК РФ. К прямым расходам, связанным с производством продукции (выполнением работ, оказанием услуг) относятся все затраты, которые включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) в бухгалтерском учете.

С 2014 года не создается резерв по сомнительным долгам в налоговом учете.

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

В 2013 году существенных ошибок за 2012 год с установленным Обществом критерием существенности, равным 600 тыс. руб. не обнаружено. Но по результатам аудита бухгалтерской отчетности Общества за 2013 год, были обнаружены несущественные ошибки, связанные с порядком формирования оценочных обязательств, созданных Обществом в 2011 и 2012 годах на списание объектов незавершенного строительства, работы по которым на основании решений собственников приостановлены и не предполагается их дальнейшее использование в деятельности Общества.

В 2013 году внесены исправления в бухгалтерские регистры и бухгалтерскую отчетность Общества за 2011 и 2012 годы.

Данные по корректировкам бухгалтерского баланса приведены в таблице 5.1. Корректировки в Отчете об изменениях капитала отражены в разделе 2 «Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок» данной формы, а в части изменения стоимости чистых активов - в таблице 5.2.

Таблица 5.1 Вступительные и сравнительные данные по бухгалтерскому балансу

Наименование статьи бухгалтерского баланса	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки	Причина корректировки
Корректировки остатков на 31.12.2011 года:				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), строка 1370	2 063 792	25 462	2 089 254	Восстановлена прибыль
Итого по разделу III,	13 330 895	25 462	13 356 357	То же

Наименование статьи бухгалтерского баланса	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки	Причина корректировки
строка 1300				
Оценочные обязательства, строка 1540	311 940	(25 462)	286 478	Сторно прочих оценочных обязательств на списание объектов незавершенного строительства, по которым не предполагается дальнейшее использование в деятельности Обществе
Итого по разделу V, строка 1500	824 267	(25 462)	798 805	То же
Корректировки остатков на 31.12.2012 года:				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), строка 1370	2 645 211	142 884	2 788 095	Восстановлена прибыль
Итого по разделу III, строка 1300	13 929 795	142 884	14 072 679	То же
Оценочные обязательства, строка 1540	405 284	(142 884)	262 400	Сторно прочих оценочных обязательств на списание объектов незавершенного строительства, по которым не предполагается дальнейшее использование в деятельности Обществе
Итого по разделу V, строка 1500	807 820	(142 884)	664 936	То же

Таблица 5.2 Вступительные и сравнительные данные по Отчету об изменениях капитала.

Наименование статьи Отчета об изменениях капитала	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки	Причина корректировки
Корректировки остатков на 31.12.2011 года:				
Чистые активы, строка 3600	13 337 173	25 462	13 362 635	Исправление ошибок, связанных с созданием оценочных обязательств
Корректировки остатков на 31.12.2012 года:				
Чистые активы, строка 3600	13 994 158	142 884	14 137 042	Исправление ошибок, связанных с созданием оценочных обязательств

В связи с корректировкой бухгалтерского баланса, приведенной в таблице 5.1. откорректированы данные за 2012 год в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (приложение С). Изменения за 2012 год в данном приложении отражены в таблице 5.3.

Таблица 5.3. Вступительные и сравнительные данные по приложению С.

Наименование строки в графе «Наименование показателя» таблицы «Краткосрочные оценочные обязательства» за 2012 год	Код строки	Графа «Остаток на начало года» таблицы «Краткосрочные оценочные обязательства» за 2012 год	Графа «Сумма, признанная в отчетном периоде» таблицы «Краткосрочные оценочные обязательства» за 2012 год	Графа «Погашено» таблицы «Краткосрочные оценочные обязательства» за 2012 год	Графа «Остаток на конец периода» таблицы «Краткосрочные оценочные обязательства» за 2012 год
Строка «Прочие оценочные обязательства»	5714				
До корректировки		70 662	135 591	41 882	164 371
Сумма корректир.		(25 432)	(126 503)	(9 081)	(142 884)
После корректир.		45 200	9 088	32 801	21 487
Строка «Всего»	5730				
До корректировки		311 940	544 169	377 648	405 284
Сумма корректир.		(25 432)	(126 503)	(9 081)	(142 884)
После корректир.		286 478	417 666	368 567	262 400

Соответственно были изменены входящие остатки на начало 2013г. по этим же графам.

Ниже отражены данные по корректировкам в «Отчете о финансовых результатах».

В отчет о финансовых результатах были добавлены показатели, раскрывающие уровень существенности. Данные раскрывающие уровень существенности за 2012 год приведены в таблице 5.4.

Таблица 5.4. Вступительные и сравнительные данные к отчету о финансовых результатах.

Наименование показателя. (Расшифровка строки 2350 «Прочие расходы»)	Код строки	Сумма в отчете за 2013 г., графа за 2012 г.
Расходы, связанные с содержанием законсервированных объектов	2351	(28 057)
Расходы, связанные с реализацией ТМЦ	2352	(12 952)
Материальная помощь пенсионерам	2353	(53 532)
Расходы, связанные с реализацией основных средств	2354	(32 552)
Расходы на проведение спортивных и культурно-массовых мероприятий	2355	(34 589)
Расходы на резерв под снижение ТМЦ	2358	(64 992)
Оценочное обязательство на ликвидацию списанного незавершенного строительства	2359	(135 592)

В отчете о финансовых результатах за 2013 год по строке 2330 «Проценты к уплате» отражены расходы по амортизации дисконта по долгосрочному оценочному обязательству по РАО в сумме 123 тыс. руб.

Данные по амортизации дисконта по долгосрочному оценочному обязательству по РАО за 2012 год Обществом не могут быть определены с достаточной степенью надежности. В связи с этим в отчете о финансовых результатах за 2013 год по графе «За 2012 год» сумма дисконта отражена в составе прочих расходов по строке 2350 «Прочие расходы».

На основании письма Госкорпорации «Росатом» от 05.02.2014 № 1-10.4/3482 «О применении рекомендаций Минфина РФ аудиторским организациям по проведению аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности организаций за 2013 год» были скорректированы показатели Отчета о движении денежных средств за предыдущий год (2012 год).

Таблица 5.5. Вступительные и сравнительные данные по Отчету о движении денежных средств за 2012 год:

Код строки	Наименование строки	Показатель за 2012 год, в Форме 4 за 2012 год	Сумма корректировки	Показатель за 2012 год, в Форме 4 за 2013 год	Причина корректировки
4122	в связи с оплатой труда работников	(1 145 925)	(164 117)	(1 310 042)	Налог на доходы физических лиц перенесен из стр.4129 «прочие платежи».
4129	прочие платежи	(1 010 507)	164 117	(846 390)	Налог на доходы физических лиц перенесен в стр.4122 «в связи с оплатой труда работников».
4221	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	(934 935)	(6 043)	(940 978)	Налог на доходы физических лиц по инвестиционной деятельности перенесен из стр.4229 «прочие платежи».
4229	прочие платежи	(20 503)	6 043	(14 460)	Налог на доходы физических лиц по инвестиционной деятельности перенесен в стр.4221 «в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов».

Начиная с отчетности за 2013 год, Общество руководствуется рекомендациями Госкорпорации «Росатом» (№ 1-10.4/2368 от 28.01.2014), касающимися отражения в бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества имущества, являющегося предметом залога в силу закона, операций по выкупу объектов основных средств, ранее находившихся в лизинге, обеспечения заявок на участие в закупочных процедурах.

В соответствии с пунктом 27 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (далее – Пояснения) должна раскрываться информация о любых выданных и полученных обеспечениях обязательств и платежей организации.

Исходя из требования рациональности ведения бухгалтерского учета (п. 6 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации») балансовая стоимость неоплаченных активов, являющихся предметом залоговых отношений в силу закона, раскрывается в пояснениях при условии существенности такой информации и возможности идентификации активов.

Для определения существенности информации о неоплаченных активах организации-покупателю применяются следующие критерии (в порядке их возрастания):

- 1) в случае если отношение кредиторской задолженности по неоплаченному виду актива (материалам, товарам, оборудованию, основным средствам и т.д.) к валюте баланса менее 2%, информация по указанному виду актива не раскрывается (например, если кредиторская задолженность по товарам менее 2% от валюты баланса, информация о материалах в залоге в силу закона считается несущественной; следующий критерий не анализируется);
- 2) в случае если отношение балансовой стоимости вида актива, в отношении которого образовалась существенная кредиторская задолженность (см. п. 1), к валюте баланса менее 2%, информация по балансовой стоимости указанного вида актива не раскрывается (например, если кредиторская задолженность по товарам не менее 2%, а балансовая стоимость товаров менее 2%, информация о балансовой стоимости неоплаченных товаров считается несущественной).

В случае если в результате анализа указанных критериев, они оказались существенными по определенному виду актива, Общество раскрывает в пояснениях информацию о балансовой стоимости неоплаченных активов такого вида, при условии возможности их отнесения к соответствующей поставке (идентификации):

На счетах 008 «Обеспечения обязательств и платежей полученные», 009 «Обеспечения обязательств и платежей выданные» информация о наличии и движении обеспечений в виде залога в силу закона не отражается.

В первоначальную стоимость выкупаемого лизингового имущества, учитываемого по условиям договора на балансе лизингодателя, включаются ранее выплаченные лизинговые платежи и выкупная стоимость (п.11 Указаний об отражении в бухгалтерском учете операций по договору лизинга, утвержденных приказом Минфина России от 17.02.1997 г. № 15). На стоимость уплаченных лизинговых платежей делается запись по кредиту счета 02 «Износ основных средств».

В первичных документах по учету основных средств (ОС-1, ОС-6) в качестве первоначальной стоимости указывается стоимость, сформированная из выкупной стоимости и всех лизинговых платежей по договору лизинга.

Амортизация по лизинговому имуществу начисляется исходя из остаточной стоимости на дату принятия имущества к учету (первоначальная стоимость за вычетом уплаченных лизинговых платежей).

Учет денежных средств, полученных и переданных в качестве обеспечения исполнения обязательств (в т.ч. обеспечения исполнения обязательств участника закупки) осуществляется на счете 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами».

Дополнительное отражение операций по обеспечению исполнения обязательств на счетах 008 «Обеспечения обязательств и платежей полученные», 009 «Обеспечения обязательств и платежей выданные» не производится.

В связи с применением данных рекомендаций изменены показатели отчетности, содержащие информацию по забалансовым счетам, а именно, данные по приложению П и данные в таблице 6.12.1 к пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2012 год. В приложении П «Имущество, переданное в залог» по всем графам и строкам данные по критерию существенности равны нулю. Изменения по таблице 6.12.1 приведены в таблице 5.6.

Таблица 5.6. Вступительные и сравнительные данные к пояснениям к бухгалтерской отчетности за 2012 год «Обеспечения обязательств»

Наименование строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки	Причина корректировки
Корректировки остатков на 31.12.2011 года:				
Обеспечения полученные-всего, строка 5800	117 343	(7 691)	109 652	Рекомендации Госкорпорации «Росатом» (№ 1-10.4/2368 от 28.01.2014
В т.ч. задаток, строка 5804	7 691	(7 691)	-	То же
Обеспечения выданные – всего, строка 5810	2 509	(2 509)	-	То же
В т.ч. залог, строка 5811	2 509	(2 509)	-	То же

Наименование строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки	Причина корректировки
Корректировки остатков на 31.12.2012 года:				
Обеспечения полученные-всего, строка 5800	154 524	(10 565)	143 959	Рекомендации Госкорпорации «Росатом» (№ 1-10.4/2368 от 28.01.2014
В т.ч. задаток, строка 5804	10 564	(10 564)	-	То же
В т.ч. поручительство	31481	(1)	31480	округление
Обеспечения выданные – всего, строка 5810	2 318	(2 318)	-	Рекомендации Госкорпорации «Росатом» (№ 1-10.4/2368 от 28.01.2014
В т.ч. залог, строка 5811	2 318	(2 318)	-	То же

6. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2013 ГОД

6.1. Нематериальные активы

Наличие и движение нематериальных активов приведено в приложении А.

В бухгалтерском балансе наличие нематериальных активов отражено по строке 1110 «Нематериальные активы» вместе с незаконченными операциями по приобретению нематериальных активов, отраженными в приложении Д.

НМА с неопределенным сроком полезного использования на 31.12.2013 нет.

Данные по первоначальной стоимости нематериальных активов, созданных самой организацией, приведены в приложении Б.

Организация получает экономические выгоды от использования НМА с полностью погашенной стоимостью, но не списанных с бухгалтерского учета, данные по которым приведены в приложении В.

6.2. НИОКР

Наличие и движение результатов НИОКР приведено в приложении Г.

Данные по расходам по незаконченным и неоформленным НИОКР и незаконченным операциям по приобретению нематериальных активов, по состоянию на 31 декабря 2013 г., 2012 г., 2011 г. приведены в приложении Д.

В бухгалтерском балансе расходы по незаконченным и неоформленным НИОКР отражены в строке 1190 «Прочие внеоборотные активы», вместе расходами будущих периодов. Расшифровка прочих внеоборотных активов приведена в разделе 6.4 настоящей пояснительной записки.

По состоянию на 31.12.2013 г. объектов НИОКР на консервации нет.

6.3. Основные средства

Наличие и движение основных средств отражено в приложении Е.

По состоянию на 31.12.2013 на счете 01.9 «Выбытие основных средств» числится сальдо 2 446 352,45 руб.

Данная сумма составляет остаточную стоимость по основным средствам (вагон сопровождения и металлический шкаф для перевозки оружия), которые являются вещественными доказательствами по уголовному делу по факту возгорания вагона сопровождения, произошедшего 12.01.2010г.

В результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации стоимость основных средств изменялась следующим образом:

Таблица 6.3.1. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации.

Наименование показателя	Код	За 2012 г.	За 2013 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	167 775	179 957
в том числе:			
Здания	5261	54 271	54 922
Сооружения и передаточные устройства	5262	33 608	41 155
Машины и оборудование	5263	79 896	83 880
Транспортные средства	5264	-	-
Другие виды основных средств	5265	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	5266	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	1 830	1 803
в том числе:			
Здания	5271	-	108
Сооружения и передаточные устройства	5272	61	-
Машины и оборудование	5273	1 764	1 582
Транспортные средства	5274	-	-
Другие виды основных средств	5275	5	113
Земельные участки и объекты природопользования	5276	-	-

Иное использование основных средств приведено в таблице 6.3.2.:

Таблица 6.3.2. Иное использование основных средств.

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2013 г.	на 31 декабря 2012 г.	на 31 декабря 2011 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	391 736	486 637	506 204
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2013 г.	на 31 декабря 2012 г.	на 31 декабря 2011 г.
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	8283	2 144 190	2 182 540	2 182 591
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	83 954	144 124	77 819
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	2 050 390	1 721 079	1 414 513
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

В составе полученных в аренду основных средств, учитываемых за балансом, числятся земельные участки, принятые к учету по кадастровой стоимости. Общая кадастровая стоимость этих участков составляет по состоянию на 31.12.2011 – 2 131 604 тыс. руб., на 31.12.2012 – 2 131 553 тыс. руб., на 31.12.2013 - 2 126 175 тыс. руб.

Данные по основным средствам, стоимость которых не погашается, приведена в таблице 6.3.3

Таблица 6.3.3. Основные средства, стоимость которых не погашается.

Наименование показателя	Здания	Сооружения и передаточные устройства	Машины и оборудование	Транспортные средства	Другие виды основных средств	Земельные участки и объекты природопользования	Итого:
Первоначальная (фактическая) стоимость на 31 декабря 2011 г.	-	-	-	-	224	201 736	201 960
Поступило ОС	-	-	-	-	-	-	-
Выбыло ОС	-	-	-	-	-	(27 255)	(27 255)
Первоначальная (фактическая) стоимость на 31 декабря 2012 г.	-	-	-	-	224	174 481	174 705
Поступило ОС	-	-	-	-	-	-	-
Выбыло ОС	-	-	-	-	(14)	(4 022)	(4 036)
Первоначальная (фактическая) стоимость на 31 декабря 2013 г.	-	-	-	-	210	170 459	170 669

По состоянию на отчетную дату у организации имеются объекты основных средств, полученные по договору лизинга.

Таблица 6.3.4. Лизинговое имущество.

Лизингодатель	Условия постановки лизингового имущества на баланс	Лизинговые платежи следующего года	Лизинговые платежи до конца действия договора лизинга (включая краткосрочные)
ЗАО «ТЕНЕКС-Сервис»	У лизингодателя	420	420

Движение по незавершенным капитальным вложениям приведено в приложении Ж.

По незавершенному капитальному строительству имеется ряд объектов, срок строительства которых составляет более 5-ти лет. Эти объекты условно можно поделить на три группы:

- законсервированные и временно прекращенные строительством объекты;
- незавершенное строительство, непригодное к дальнейшему продолжению работ;
- незавершенное строительство длительного срока производства.

Таблица 6.3.5. Законсервированные и временно прекращенные строительством объекты

№№	Наименование объекта НЗС	Сумма затрат на 31.12.2013
1	Здание 204 Опытно-производственная лаборатория лазерной техники	417
	ИТОГО	417

По зданию 204 «Опытно-производственная лаборатория лазерной техники» прорабатывается вопрос о принятии решения по ликвидации здания.

Таблица 6.3.6. Незавершенное строительство, непригодное к дальнейшему использованию.

№№	Наименование объекта НЗС	Сумма затрат на 31.12.2013, тыс.руб.
1	ТПК Теплица 1	241
2	ТПК Станция подкачки	14
3	ТПК Теплица 3	119
4	ТПК Бытовой вспомогательный корпус	542
5	ТПК Теплица 5	137
6	ТПК Соединительный коридор	117
7	ТПК Теплица 7	134
8	ТПК Теплица 9	123
9	ТПК Теплица 11	53
10	ТПК Магистральные сети питьевого водопровода	1572
11	ТПК Наружные сети питьевого водопровода	179
12	ТПК Магистральные сети напорной канализации	311
13	ЗД.2 Аварийные обмывочные пункты	1387
14	ДОО. Реконструкция подвала	879
15	Полигоны промышленных отходов	3650
16	ЗД.705 Помещение для персонала	374
17	ЗД.705 Реконструкция	767

№№	Наименование объекта НЗС	Сумма затрат на 31.12.2013, тыс.руб.
18	ЗД.801.V ПК.П ОЧ. Фундаменты	15088
19	ЗД.2 Электроснабжение, электрооборудование	12275
20	ЗД.2 ТП-10/0,4 кВ	20
21	Зд.2 УПОРП. Узел перезагрузки	385
22	Зд.2 Оборудование для перезагрузки	1109
23	Зд.2 УПОРП. Обоснование безопасности	388
24	Зд.304. Таль г/п = 1 тн	310
25	Зд.221 Счетчики электроэнергии	52
	ИТОГО	39 971

Списание объектов НЗС и демонтаж (разборку) планируется производить по мере наличия финансирования.

В 2013 году по объекту «АФ СНИИП зд.807», «АФ СНИИП зд.807А», «Склад 62. Козловой кран» проведены работы по разборке и ликвидации, затраты по незавершенному строительству, понесенные на строительные-монтажные работы и прочие затраты в сумме 16379 тыс.руб., списаны.

Таблица 6.3.7. Незавершенное строительство длительного срока.

№№	Наименование объекта	Сумма затрат на 31.12.2012	Намерения
1	Расширение профилактория на 100 мест корпуса «Ж» и «К»	4 525	Работы остановлены из-за отсутствия финансирования
2	Профилакторий. Магистральные сети хозяйственного водопровода	3	Работы остановлены из-за отсутствия финансирования
3	Профилакторий. Сети хозяйственной канализации	38	Работы остановлены из-за отсутствия финансирования
4	Профилакторий. Перепланировка	84	Работы остановлены из-за отсутствия финансирования

По позициям 1-4 прорабатывается вопрос о принятии решения по реализации или ликвидации объектов.

По состоянию на 31.12.2013 года в Обществе есть законсервированные объекты.

Таблица 6.3.8. Основные средства, переведенные на консервацию, по состоянию на 31.12.2013 (в разрезе групп ЕПС)

Группа ОС	Учетная стоимость, тыс.руб.	Остаточная стоимость, тыс.руб.
Здания	658 355	342 298
Сооружения и передаточные устройства	102 373	29 593
Машины и оборудование	1 278 760	570 458
Компьютерная техника	106	-
Транспортные средства	7 221	4 614
Инвентарь	3 575	618
ИТОГО	2 050 390	947 581

По состоянию на 31.12.2013 года Обществом проведена работа по определению планов дальнейшего использования законсервированных объектов основных средств. Данные по планам приведены в таблице 6.3.9.

Таблица 6.3.9. Планы по использованию законсервированных объектов основных средств.

Планы использования законсервированных объектов	Первоначальная стоимость	Амортизация с начала эксплуатации	Остаточная стоимость
Консервация	813 592	470 498	343 094
Ликвидация	162 575	115 462	47 113
Реализация	71 382	48 992	22 390
Расконсервация	1 002 841	467 857	534 984
Итого	2 050 390	1 102 809	947 581

6.4. Прочие внеоборотные активы, прочие оборотные активы

В состав строки 1190 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса на конец отчетного периода включены расходы будущих периодов со сроком отнесения на расходы более 12 месяцев, а также затраты по незаконченным и неоформленным НИОКР.

Наименование	На 31.12.2013	На 31.12.2012	На 31.12.2011
Расходы будущих периодов, всего	65 417	35 202	32 986
в т.ч. лицензии на программное обеспечение, виды деятельности, сертификаты	61 417	28 823	29 232
программное обеспечение	4 000	6 379	3 754
прочие РБП	-	-	-
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам, всего	18 644	9 610	5 342
в т.ч.: расходы на научно-исследовательские работы (стадия исследований)	-	-	142
расходы на опытно-конструкторские работы (стадия разработок)	13 480	9 610	5200
Расходы на технологические работы	5 164	-	-
Итого:	84 061	44 812	38 328

В состав строки 1260 «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса на конец отчетного периода включены расходы будущих периодов со сроком отнесения на расходы менее 12 месяцев, НДС с авансов полученных и остатки по счету 94 «Недостачи и потери от порчи ценностей»

Наименование	На 31.12.2013	На 31.12.2012	На 31.12.2011
Расходы будущих периодов, всего	11 452	789	1 493
в т.ч. лицензии на программное обеспечение, виды деятельности, сертификаты	11 029	694	1 391
программное обеспечение	423	95	102
НДС с авансов полученных	4 511	107	345
Суммы по недостачам и потерям от порчи материальных и иных ценностей	7 723	-	-
Итого:	23 686	896	1 838

6.5. 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 приложении 3.

Применяемая для бухгалтерского учета в 2013 году информационная система БААН не содержит аналитических признаков, по которым можно было бы выделить сырье и материалы, используемые для создания внеоборотных активов. Также нельзя с достаточной степенью надежности выделить их из общего количества сырья и материалов. Поэтому по строке 1152 «Незавершенные капитальные вложения в объекты основных средств» бухгалтерского баланса не отражены сырье и материалы, которые могут быть использованы для создания внеоборотных активов.

В 2014 году Общество переходит на ведение бухгалтерского учета в новую информационную систему - SAP ERP, которая позволит вновь поступающие материалы соотнести с создаваемыми внеоборотными активами и отражать их в разделе внеоборотные активы бухгалтерского баланса.

По состоянию на 31.12.2013 сумма товарно-материальных ценностей, учитываемых за балансом, составила:

Показатель	На 31.12.2013	На 31.12.2012	На 31.12.2011
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	7 667	187 645	542 418
Материально-производственные запасы, принятые в переработку	2 643 969	2 762 401	3 878 541
Стоимость списанных основных средств до 40 тыс.руб.	1	18 736	21 435
Спецодежда и прочие приспособления	106 439	82 361	94 782
Итого:	2 758 076	3 051 143	4 537 176

6.6. Финансовые вложения

По состоянию на 31 декабря 2013 г. сумма долгосрочных финансовых вложений организации составила 18 554 тыс. руб., в т.ч. вложения в уставный капитал дочернего общества ООО «Сервисный центр «Прогресс» 15 000 тыс.руб.

Движение финансовых вложений за отчетный и предшествующий периоды представлено в приложении И.

По состоянию на 31 декабря 2012 года и на 31 декабря 2013 года у Общества нет депозитных вкладов в кредитных организациях. Данные по депозитным вкладам за 2011 год приведены ниже.

Таблиц 6.6.1. Депозитные вклады

Кредитная организация	Срок депозита	Ставка по депозиту	Сумма депозита		
			на 31 декабря 2013 г.	на 31 декабря 2012 г.	на 31 декабря 2011 г.
Байкальский банк Сбербанка России Ангарское ОСБ №7690	12.01.2012	6,81%	-	-	99 000
Байкальский банк Сбербанка России Ангарское ОСБ №7690	17.01.2012	6,92%	-	-	51 000
Байкальский банк Сбербанка России Ангарское ОСБ №7690	23.01.2012	7,05%	-	-	51 000
Байкальский банк Сбербанка России Ангарское ОСБ №7690	25.01.2012	7,09%	-	-	60 000
Байкальский банк Сбербанка России Ангарское ОСБ №7690	30.01.2012	7,16%	-	-	99 000

В 2012 и 2013 годах были выданы займы ОАО «ТВЭЛ»

Наименование организации	Вид вложения	Срок вложения	Ставка	Сумма на 31.12.2013	Сумма на 31.12.2012	Сумма на 31.12.2011
ОАО «ТВЭЛ»	Займ	25.12.12-19.02.13	7,45	-	150 000	-
ОАО «ТВЭЛ»	Займ	25.12.12-11.03.13	7,75	-	120 000	-
ОАО «ТВЭЛ»	Займ	25.12.12-19.03.13	7,88	-	80 000	-
ОАО «ТВЭЛ»	Займ	06.06.13-17.01.14	6,72	150 000	-	-
ОАО «ТВЭЛ»	Займ	06.06.13-23.01.14	6,72	100 000	-	-
ОАО «ТВЭЛ»	Займ	06.06.13-10.02.14	6,75	150 000	-	-
ОАО «ТВЭЛ»	Займ	06.06.13-19.02.14	6,75	100 000	-	-
ОАО «ТВЭЛ»	Займ	06.06.13-24.02.14	6,75	100 000	-	-
ОАО «ТВЭЛ»	Займ	07.06.13-04.03.14	6,76	120 000	-	-
ОАО «ТВЭЛ»	Займ	07.06.13-11.03.14	6,75	140 000	-	-
ОАО «ТВЭЛ»	Займ	25.09.13-18.04.14	6,75	100 000	-	-
ОАО «ТВЭЛ»	Займ	28.11.13-19.03.14	6,75	90 000	-	-
ОАО «ТВЭЛ»	Займ	10.12.13-20.03.14	6,72	150 000	-	-

ОАО «ТВЭЛ»	Займ	20.12.13-27.03.14	6,72	150 000	-	-
ОАО «ТВЭЛ»	Займ	24.12.13-09.04.14	6,74	100 000	-	-
Итого:				1 450 000	350 000	

В составе финансовых вложений организации нет долговых ценных бумаг.

6.7. Денежные средства

Структура денежных средств и денежных эквивалентов представлена ниже:

Таблица 6.7.1. Структура денежных средств

Наименование	на 31 декабря 2013 г.	на 31 декабря 2012 г.	на 31 декабря 2011 г.
Расчетные счета	105 702	46 858	17 080
Валютные счета (долл. США)	-	0,77 тыс. долл./ 23 тыс. руб.	1,9 тыс. долл./ 61 тыс. руб.
Валютные счета (Евро)	-	2,37 тыс. евро/ 95 тыс. руб.	6,4 тыс. евро/ 267 тыс. руб.
Касса (наличные)	9	18	16
Касса (денежные документы)	-	1 110	143
Специальные счета в банках (корпоративные карты)	1 340	-	-
Денежные средства в пути	-	-	-
Депозитные вклады со сроком до даты погашения менее 3 месяцев	-	-	360 000
Итого:	107 051	48 104	377 567

Ограничений на использование денежных средств на отчетную дату нет.

Общество не нуждается в кредитных линиях, поэтому по состоянию на отчетную дату не привлекает дополнительные денежные средства в кредитных организациях. Денежных средств, которые могут быть получены на условиях овердрафта, нет. Возможности получения аккредитивов, открытых в пользу Общества, по состоянию на 31.12.2013 нет.

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 6.7.2. Увязка сумм бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств

Показатель	на 31 декабря 2013 г.	на 31 декабря 2012 г.	на 31 декабря 2011 г.
Остаток денежных средств (Отчет о движении денежных средств)	107 051	46 994	377 424
Остаток денежных средств (Бухгалтерский баланс)	107 051	48 104	377 567
в том числе:			

Показатель	на 31 декабря 2013 г.	на 31 декабря 2012 г.	на 31 декабря 2011 г.
Денежные средства	107 051	46 994	17 424
Денежные документы	-	1 110	143
Финансовые вложения, классифицируемые в качестве денежных эквивалентов	-	-	360 000

При составлении Отчета о движении денежных средств Общество руководствовалось Положением по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011), Типовыми отраслевыми методическими рекомендациями по формированию показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности, утвержденными Приказом Госкорпорации «Росатом» от 17.01.2013 № 1/24-П, письмом Госкорпорации «Росатом» от 05.02.2014 № 1-10.4/3482 «О применении рекомендаций Минфина РФ аудиторским организациям по проведению аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности организаций за 2013 год». Данные Отчета о движении денежных средств характеризуют изменения в финансовом положении Общества в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности.

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

- поступление средств от 3-х лиц и перечисление этих средств комитенту, а также поступление средств от комитента и их перечисление 3-м лицам;
- поступление от контрагента сумм возмещаемых расходов и их перечисление поставщикам услуг;
- суммы налога на добавленную стоимость в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации.

Операции по покупке - продаже валюты отражены в отчете о движении денежных средств свернуто в составе прочих расходов по текущей деятельности. В развернутом виде сумма доходов от операции по покупке - продаже валюты составляет 34 тыс. руб., расходов – 36 тыс. руб.

В течение отчетного периода Общество направило денежные средства в размере 3 511 749 тыс. руб. (строка 4120) на поддержание деятельности на уровне существующих объемов производства, 633 492 тыс. руб. (строка 4221) и 11 463 тыс. руб. (строка 4229) - на расширение масштабов этой деятельности.

В течение отчетного периода Общество получило авансы от покупателей и заказчиков:

- по текущей деятельности - 246 745 тыс. руб., в том числе НДС – 36 675 тыс. руб.,
 - по инвестиционной деятельности - 53 696 тыс. руб., в том числе НДС – 7 567 тыс. руб.;
- перечислило авансы поставщикам (подрядчикам):
- по текущей деятельности - 1 012 227 тыс. руб., в том числе НДС – 153 253 тыс. руб.,
 - по инвестиционной деятельности - 47 226 тыс. руб., в том числе НДС – 7 204 тыс. руб.,
 - по финансовой аренде - 7 160 тыс.руб., в том числе НДС – 1 092 тыс.руб.

В 2012 и 2013 годах имели место денежные потоки между Обществом и ее основными (материнскими) дочерними и зависимыми обществами, которые отражены в отчете о движении денежных средств по следующим статьям:

Наименование показателя	Код строки	За 2013 г.	За 2012 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	5 181 084	5 677 062
в том числе:			

Наименование показателя	Код строки	За 2013 г.	За 2012 г.
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	4 980 937	5 405 074
в том числе:			
ОАО «ТВЭЛ»		4 527 338	4 985 009
ООО «Сервисный центр «Прогресс»		1 847	260
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	46 288	43 991
в том числе:			
ООО «Сервисный центр «Прогресс»		3 514	727
прочие поступления	4119	153 859	227 997
в том числе:			
ОАО «ТВЭЛ»		3 144	1 986
ООО «Сервисный центр «Прогресс»		766	8 839
Платежи - всего	4120	(3 511 749)	(4 479 117)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 614 372)	(1 729 955)
в том числе:			
ОАО «ТВЭЛ»		(26)	(99)
ООО «Сервисный центр «Прогресс»		(181 926)	(94 827)
прочие платежи	4129	(637 925)	(846 390)
в том числе:			
ООО «Сервисный центр «Прогресс»		(170)	(-)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	1 360 787	45 306
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	46 272	40 728
в том числе:			
ООО «Сервисный центр «Прогресс»		86	430
в том числе:			
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	1 251 848	2 845
в том числе:			
ОАО «ТВЭЛ»		1 250 000	-
в том числе:			
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	62 667	1 733
в том числе:			
ОАО «ТВЭЛ»		62 637	-
Платежи - всего	4220	(2 994 955)	(1 320 438)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(633 492)	(940 978)

Наименование показателя	Код строки	За 2013 г.	За 2012 г.
в том числе:			
ООО «Сервисный центр «Прогресс»		(27 179)	(10 896)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(-)	(15 000)
в том числе:			
ООО «Сервисный центр «Прогресс»		(-)	(15 000)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(2 350 000)	(350 000)
в том числе:			
ОАО «ТВЭЛ»		(2 350 000)	(350 000)
Денежные потоки от финансовых операций			
Платежи - всего	4320	(6 068)	(330 183)
в том числе:			
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(-)	(317 489)
в том числе:			
ОАО «ОК «РСК»		(-)	(317 489)

Таблица 6.7.3.Расшифровка прочих доходов и расходов по текущей деятельности к форме 4 «Отчет о движении денежных средств»:

Наименование	Код строки	за 2013 год	за 2012 год
Прочие поступления	4119	153 859	227 997
Поступления от реализации сырья, материалов		22 290	18 250
Задаток (обеспечение обязательств полученных)		-	7 773
Возврат налогов, страховых взносов из внебюджетных фондов		124 524	178 028
Проценты по остаткам на расчетных счетах		4 252	4 086
Возврат пеней по налогам		26	5 062
Поступление из бюджета процентов за пользование чужими денежными средствами по налогу на прибыль		-	6 447
Прочие доходы по текущей деятельности		2 767	8 351
Прочие платежи	4129	(637 925)	(846 390)
Прочие налоги и сборы, за исключением прибыли		(206 526)	(213 194)
Страховые взносы во внебюджетные фонды		(270 935)	(303 411)
Расходы, возмещаемые контрагентами		(3 038)	(4 340)
Приобретение путевок		(8 606)	(9 677)
Платежи профсоюзным организациям		(20 033)	(23 131)

Наименование	Код строки	за 2013 год	за 2012 год
Расходы на благотворительные цели и добровольные взносы, фонд «Милосердность»		(41 177)	(55 717)
Перечисление средств отраслевых резервов		(16 281)	(13 996)
Платежи за пользование водными объектами		(18 508)	(21 117)
Платежи за негативное воздействие на окружающую среду		(3 015)	(1 674)
Предоставление безвозмездного целевого финансирования		(4 559)	(6 537)
Возврат задатка прошлого года		(2 791)	(4 900)
НДС, который уплачен поставщикам, но по которому еще не произошёл зачет		(11 668)	(158 656)
Прочие расходы по текущей деятельности		(30 788)	(30 040)

Таблица 6.7.4. Расшифровка прочих расходов по инвестиционной деятельности к Отчету о движении денежных средств.

Наименование	Код строки	за 2013 год	за 2012 год
Прочие платежи	4229	(11 463)	(14 460)
Страховые взносы во внебюджетные фонды		(10 407)	(11 774)
Прочие налоги и сборы, за исключением прибыли		(248)	(1 801)
Прочие расходы по инвестиционной деятельности		(808)	(885)

Сведения о движении денежных средств Общества представляются в валюте Российской Федерации.

Информация об остатках денежных средств в иностранной валюте представляется в отчете по курсу ЦБ РФ, действующему на отчетные даты, а о движении денежных средств в иностранной валюте в течение отчетного периода – по курсу ЦБ РФ на даты совершения операций в иностранной валюте.

Курсовые разницы, учтенные на счетах денежных средств, отражаются свернуто по строке 4490 «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю» Отчета о движении денежных средств.

6.8. Дебиторская задолженность

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность показана за минусом резерва по сомнительным долгам. Наличие и движение дебиторской задолженности представлено в приложении К. В данном приложении, в составе дебиторской задолженности отражены авансы, выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств. В бухгалтерском балансе эти авансы отражаются в составе внеоборотных активов по строке 1133.

Данные по состоянию на 31 декабря 2013, 2012 и 2011 по просроченной дебиторской задолженности приведены в приложении Л.

6.9. Государственная помощь

В течение отчетного и предшествующего периодов организация не получала государственную помощь и бюджетные кредиты.

6.10. Целевое финансирование (за исключением государственной помощи)

Данные по целевому финансированию приведены в приложении М. Остатки средств целевого финансирования, отражаются в бухгалтерском балансе по строке 1530 «Доходы будущих периодов», в состав которой, кроме средств целевого финансирования, включены доходы будущих периодов.

Данные за 2013 год по заключенным договорам целевого финансирования с Госкорпорацией «Росатом» представлены в таблице 6.10.1.

Таблица 6.10.1. Расчеты по целевому финансированию

Номер и дата договора	Предмет договора	Средства целевого финансирования			
		Остаток на 31.12.2012	Призна-но по договору	Испол-зовано	Остаток на 31.12.2013
1/2164-Д от 28.11.2011	Модернизация автоматизированного комплекса индивидуального дозиметрического контроля гамма-нейтронного излучения на новой элементной базе, разработка "ручного" комплекса для небольшого количества контролируемого персонала	10 000	-	-	10 000
1/2268-Д от 28.12.2011	Вывод из эксплуатации зданий 802, 804, склада 35 ОАО "АЭХК"	4 318	-	(4 318)	-
1/2271-Д от 10.01.2012	Обеспечение сейсмичности зданий и сооружений ОАО «АЭХК»	30 000	-	(25 832)	4 168
1/2617-Д от 06.04.2012	Создание ДОУ «Кедр»	9 980	-	(9 980)	-
1/2608-Д от 04.04.2012	Проведение проектно-изыскательских работ и госэкспертизы проектной документации по выводу из эксплуатации хранилищ РАО	5 712	-	(5 712)	-
1/2588-Д от 06.04.2012	Проведение проектно-изыскательских работ и экспертизы проекта конверсии шламоотстойников сооружений 311/3, 311/4 ОАО «АЭХК»	3 000	-	(3 000)	-
1/3512-Д от 25.03.2013г.	Обеспечение физической защиты	-	4 716	(4 716)	-
1/3957-Д от 22.03.2013г.	Вывод из эксплуатации корпуса 2, здание № 802 и корпуса 4, здание № 804 как части ЯУ производства разделения изотопов урана ОАО "АЭХК"	-	50 684	(50 684)	-
Итого:		63 010	55 400	(104 242)	14 168

В 2013 году целевое финансирование принималось к учету при выполнении следующих условий:

- 1) имеется уверенность в том, что условия предоставления средств Обществом будут выполнены (заключены договора);
- 2) имеется уверенность в том, что указанные средства будут получены (предоставлены выписки из перечней проектов, финансируемых за счет средств резервного фонда Госкорпорации «Росатом»).

По графе «Использовано» таблицы 6.10.1. отражено уменьшение целевого финансирования, признанного в 2012 году (графа «Остаток на 31.12.2012»), на сумму 26 570 тыс.руб. по договорам: от 28.12.2011 № 1/2268-Д на сумму 4 318 тыс.руб., от 04.04.2012 № 1/2608-Д на сумму 551 тыс.руб., от 10.01.2012 № 1/2271-Д на сумму 15 857 тыс.руб., от 06.04.2012 1/2617-Д на сумму 5 444 тыс.руб., от 06.04.2012 № 1/2588-Д на сумму 400 тыс.руб.

6.11. Кредиторская задолженность

Данные о наличии и движении кредиторской задолженности приведены в приложении Н.

Данные о просроченной кредиторской задолженности приведены в О.

6.12. Обеспечение обязательств

В пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за предыдущие годы отражалась информация по забалансовому счету 009 «Обеспечение обязательств и платежей выданные», на котором учитывались запасы, полученные по договорам купли-продажи с рассрочкой платежа, находившиеся на складах Общества, по которым имелась непогашенная кредиторская задолженность (залог в силу закона - п. 5 ст. 488 Гражданского кодекса), а также по забалансовому счету 008 «Обеспечения обязательств и платежей полученные».

Начиная с отчетности за 2013 год принято решение о том, что исходя из требования рациональности ведения бухгалтерского учета (п. 6 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации») балансовую стоимость неоплаченных активов, являющихся предметом залоговых отношений в силу закона, раскрывать в пояснениях при условии существенности такой информации и возможности идентификации активов.

Уровень существенности рассчитан в соответствии с рекомендациями, изложенными в письме Госкорпорации «Росатом» от 28.01.2014 № 1-10.4/2368 как отношение кредиторской задолженности по неоплаченному виду актива к валюте баланса.

Согласно письму ГК «Росатом» от 28.01.2014 №1-10.4/268 «О применении рекомендаций аудиторов» был проведен анализ существенности критериев оценки имущества, являющего предметом залога в силу закона (кредиторская задолженность по товарам составила менее 2% от валюты баланса). Внесены исправления в таблицу 6.12.1. «Обеспечения обязательств», которые приведены в таблице 5.5. раздела 5 «Корректировки и прочие изменения в учете, относящиеся к предыдущим периодам» настоящих пояснений. По состоянию на 31.12.2012 и на 31.11.2011г. исключены показатели строк «Задаток полученный» и «Залог выданный». Сумма обеспечений и обязательств полученных на 31.12.2013г. составила 143 768 тыс.руб.

Так как величина неоплаченных активов и обязательств, являющихся предметом залоговых отношений в силу закона не существенна, поэтому информация по данному виду обязательства не раскрывается в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2013 год.

Таблица 6.12.1. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2013г.	на 31 декабря 2012г.	на 31 декабря 2011 г.
Полученные - всего	5800	143 768	143 959	109 952
в том числе:				
залог	5801	-	-	-
поручительство	5802	27 413	31 480	37 589
банковская гарантия	5803	116 355	112 479	72 063
здаток	5804	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
залог	5811	-	-	-

поручительство	5812		-	-
банковская гарантия	5813		-	-

Покупатели продукции (работ, услуг), а также физические лица выдали поручительства в следующих размерах:

Таблицу 6.12.2. Полученные поручительства

Организация-поручитель	Вид актива, по которому получено поручительство	Сумма поручительства по состоянию на		
		31 декабря 2013 г.	31 декабря 2012 г.	31 декабря 2011 г.
Физические лица	займ	4 895	8 962	15 071
ОАО «ТВЭЛ»	выполнение работ (договор подряда)	9 004	9 004	9 004
ОАО «ТВЭЛ»	выполнение работ (договор подряда)	13 514	13 514	13 514
Итого		27 413	31 480	37 589

6.13. Налоги и сборы

Сведения по налогам и сборам приведены в таблице 6.13.1., в которой обороты по графе «Начислено» за 2012 год раскрыты за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной в одном отчетном периоде и отражают кредиторскую задолженность, начисленную и не погашенную на 31.01.2012 года. Обороты по графе «Уплачено» в 2012 году раскрыты за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной в одном отчетном периоде и отражают в том числе уплату по кредиторской задолженности, начисленной и не погашенной на 31.12.2011 г. и авансовые платежи, уплаченные в 4 квартале 2012 года. Аналогичным образом раскрыта информация за 2013 год.

Таблица 6.13.1 Налоги и сборы

Наименование показателя	за 2013 г.		за 2012 г.	
	Начислено	Уплачено	Начислено	Уплачено
Всего	362 022	52 825	178 015	459 428
в том числе:				
Федеральный бюджет - всего	314 474	113 581	126 645	206 673
НДС	309 120	120 652	121 372	175 115
Налог на прибыль	49	(12 450)	-	22 200
НДФЛ	5 305	5 273	5 273	9 348
прочие	-	106	-	10
Бюджеты субъектов Российской Федерации - всего	46 688	(61 635)	50476	251720
Налог на прибыль	442	(112 065)	-	199 797
Налог на имущество	46 062	50 242	50 288	51 733
Транспортный налог	184	188	188	190
прочие	-	-	-	-
Местные бюджеты - всего	860	879	894	1035
Земельный налог	860	879	894	1 035
прочие	-	-	-	-

6.14. Кредиты и займы

Данные по основным кредитам и займам Общества в 2010 году приведены в таблице 6.14.1.

Таблица 6.14.1. Кредиты и займы в 2010 году

Описание задолженности	Задолженность на 31.12.10		Срок погашения
	Основная сумма	Сумма начисленных процентов	
Долгосрчные			
ОАО «Атомный энергопромышленный комплекс»	-	-	Декабрь 2010
Краткосрочные			
Акционерный коммерческий Сберегательный банк РФ (ОАО)	-	-	Декабрь 2010
Государственная корпорация по атомной энергии «Росатом»	-	14 884	Январь 2011
Итого:	-	14 884	

Остатки и движение кредитов и займов Общества за 2011 год приведены ниже :

Наименование вложений	Задолженность на 01.01.11	Курсовые разницы		Перевод из долгосрочной задолженности в краткосрочную	Задолженность на 31.12.11
		Дт	Кт		
Долгосрчные кредиты и займы, в т.ч.	-	-	-	-	-
Кредиты в рублях	-	-	-	-	-
Кредиты в долл.США	-	-	-	-	-
Займы в руб.	-	-	-	-	-
Проценты по долгосрочным кредитам и займам	-	-	-	-	-
Итого:	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты и займы, в т.ч.	-	-	-	-	-
Кредиты в рублях	-	-	-	-	-
Проценты по краткосрочным кредитам	-	-	-	-	-
Займы в руб.	-	-	-	-	-
Проценты по краткосрочным займам	14 884	-	-	-	-
Итого:	14 884	-	-	-	-

В 2012 году полученных кредитов и займов не было. В 2013 году Обществом был получен и возвращен беспроцентный товарный займ от ООО «МССУ» на 69 тыс.руб.

6.15. Отраслевые резервы

В соответствии положениями постановления Правительства РФ от 30.01.2002 г. № 68 и постановления Правительства РФ от 21.09.2005 г. № 576, организации, эксплуатирующие особо радиационно опасные и ядерно опасные производства и объекты, осуществляют отчисления в резервы, предназначенные для обеспечения безопасности указанных производств и объектов на всех стадиях их жизненного цикла и развития:

- 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;
- Резерв, предназначенный для финансирования расходов по обеспечению физической защиты, учета и контроля ядерных материалов, радиоактивных веществ и радиоактивных отходов;
- Резерв, предназначенный на финансирование расходов на захоронение радиоактивных отходов.

В 2012 и 2013 году в Обществе не производились отчисления в резерв, предназначенный для финансирования затрат по обеспечению вывода из эксплуатации ядерных установок, радиационных источников, пунктов хранения ядерных материалов и радиоактивных веществ, хранилищ радиоактивных отходов и проведения научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ по обеспечению и повышению безопасности этих объектов. Также не производились отчисления в 2012 и 2013 году в резерв, предназначенный для финансирования расходов по обеспечению нового строительства, расширения, реконструкции, технического перевооружения действующих предприятий, приобретение машин, оборудования, инструмента, инвентаря, проведения проектно-изыскательских работ и других капитальных вложений.

Движение сумм отраслевых резервов в текущем и предшествующем отчетных периодах отражены в таблице 6.15.1.

Таблица 6.15.1. Данные по отраслевым резервам

Наименование показателя	Резерв на обеспечение безопасности	Резерв на захоронение РАО	Резерв на физическую защиту
По состоянию на 31 декабря 2011г.	998	-	17 170
Создание резерва	15 122	-	37 225
Использование резерва	(14 994)	-	(51 621)
на текущие цели	(13 996)	-	-
на инвестиционные цели, в т.ч:	(998)	-	(51 621)
объекты, введенные в эксплуатацию	(998)	-	(51 621)
объекты в процессе создания	-	-	-
Восстановление сумм резерва	-	-	-
Перечисление сумм резерва в специальные резервные фонды Госкорпорации "Росатом"	-	-	-
По состоянию на 31 декабря 2012г.	1 126	-	2 774
Создание резерва	15 209	1 119	68864
Использование резерва	(16 312)	-	(64254)
на текущие цели	(15 186)	-	-
на инвестиционные цели, в т.ч.:	-	-	(64254)
объекты, введенные в эксплуатацию	-	-	(64254)

Наименование показателя	Резерв на обеспечение безопасности	Резерв на захоронение РАО	Резерв на физическую защиту
объекты в процессе создания	-	-	-
Восстановление сумм резерва	(1 126)	(24)	-
Перечисление сумм резерва в специальные резервные фонды Госкорпорации "Росатом"	-	(1 095)	-
По состоянию на 31 декабря 2013г	23	-	7 384

Движение нераспределенной прибыли в части отраслевых резервов отражено в таблице 6.15.2.

Таблица 6.15.2. Движение нераспределенной прибыли в части отраслевых резервов

Наименование показателя	Чистая прибыль, по объектам, создаваемым за счет отраслевых резервов
По состоянию на 31 декабря 2011 г.	(92 082)
Увеличение за счет использования отраслевых резервов на инвестиционные цели	(52 619)
Уменьшение на сумму амортизации, начисленной по объектам, созданным за счет отраслевых резервов	10 081
По состоянию на 31 декабря 2012 г.	(134 620)
Увеличение за счет использования отраслевых резервов на инвестиционные цели	(64 254)
Уменьшение на сумму амортизации, начисленной по объектам, созданным за счет отраслевых резервов	17 044
По состоянию на 31 декабря 2013 г.	(181 830)

6.16. Оценочные обязательства

На конец отчетного периода Обществом принято решение не создавать следующие оценочные обязательства:

- по выводу из эксплуатации объектов основных средств, т.к. данные работы планируется производить за счет средств резерва Госкорпорации «Росатом»;
- по рекультивации нарушенных земель, в связи с тем, что у Общества отсутствуют обязанности по рекультивации нарушенных земель;
- по обременительным договорам, так как у Общества нет договоров с обременениями;
- по гарантийным обязательствам, т.к. договоры на реализацию продукции (работ, услуг) Общества не предусматривают предоставления гарантии качества (не установлен гарантийный срок).

Оценочные обязательства, созданные Обществом на 31.12.2012:

- оценочное обязательство по оплате отпусков;
- оценочное обязательство по выплате вознаграждений по итогам работы за год;
- оценочное обязательство по судебным искам;
- оценочное обязательство по налоговым искам/претензиям;
- прочее оценочное обязательство по списанию объектов незавершенного строительства;
- оценочное обязательство по реструктуризации;
- оценочное обязательство по проведению экологических мероприятий.

В связи с принятием Федерального закона «Об обращении с радиоактивными отходами и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» от 11 июля 2011 года № 190-ФЗ, Общество в 2011 году впервые признало оценочные обязательства по хранению и

утилизации радиоактивных отходов в отношении радиоактивных отходов, образовавшихся с даты вступления в силу Закона № 190-ФЗ (15.07.2011). Отнесение отходов к РАО в соответствии с критериями, установленными, Правительством Российской Федерации, осуществляется по результатам годовой инвентаризации.

В 2011 году оценочные обязательства по хранению и утилизации РАО, образовавшихся за период с 15.07.2011 по 31.12.2011, были признаны в составе прочих расходов. В 2012 году расходы, связанные со вновь образованными РАО в течение отчетного года относились по местам возникновения затрат. В 2013 году расходы, связанные со вновь образованными РАО в течение отчетного года относились по местам возникновения затрат, корректировка размера оценочного обязательства по РАО, произведенная по результатам заполнения верифицированной аналитической модели признана в составе прочих расходов.

В 2013 году были произведены расходы за счет оценочных обязательств:

- по списанию объектов незавершенного строительства;
- по судебным искам;
- по экологическим мероприятиям.

Прочее оценочное обязательство по списанию объектов незавершенного строительства было создано на 31.12.2011 и использовалось в 2012 и 2013 годах.

Оценочное обязательство по судебным искам создано в 2012 году, начислялось и использовалось в 2013 году.

В 2013 году сумма оценочного обязательства, созданная ранее под списание объектов незавершенного строительства, в части стоимости этих объектов была восстановлена в учете. Размер корректировок отражен в разделе 5 настоящих пояснений.

Данные о краткосрочных оценочных обязательствах приведены в приложении Р, о долгосрочных оценочных обязательствах в приложении П.

6.17. Отложенные налоги

Расчет суммы текущего налога на прибыль (текущего налогового убытка)

Таблица 6.17.1. Отложенные налоговые активы и обязательства

Наименование показателя	2013 г.	2012 г.
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	328 396	209 069
Постоянное налоговое обязательство	50 516	60 293
Отложенный налоговый актив	(16 792)	13 149
Отложенное налоговое обязательство	(6 206)	(8 459)
Текущий налог на прибыль (текущий налоговый убыток)	368 326	290 970

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

Таблица 6.17.2. Постоянные и временные разницы, повлекшие корректировки условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль отчетного периода

Наименование показателя	2013 г.	2012 г.
Постоянные разницы	252 581	301 467

Временные (налогооблагаемые) разницы	(31 030)	65 743
Временные (вычитаемые) разницы	(83 959)	(42 295)

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства, списанные в связи с выбытием актива (продажей, передачей на безвозмездной основе или ликвидацией) или вида обязательства, составили:

Таблица 6.17.3. Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства, списанные в связи с выбытием актива

Наименование показателя	2013 г.	2012 г.
Корректировка отложенного налогового актива	22	(7)
Корректировка отложенного налогового обязательства	(300)	(160)

6.18. Выручка и себестоимость продаж

Выручка от продажи продукции, товаров, работ и услуг за отчетный и предшествующий периоды приведена в таблице 6.18.1. Выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих выполнение обязательств неденежными средствами см. в таблице 6.18.2.

Таблица 6.18.1. Данные по выручке и себестоимости

Наименование показателя	за 2013 г.		за 2012 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	6 187 805	(3 423 870)	5 979 078	(3 558 046)
в том числе Основная деятельность	6 005 721	(3 318 672)	5 778 515	(3 417 929)
Прочее основное и вспомогательное производство	182 084	(105 198)	200 563	(140 117)

Таблица 6.18.2. Выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств неденежными средствами.

Наименование показателя	за 2013 г.	за 2012 г.
Общая сумма выручки, предусматривающая исполнение обязательств неденежными средствами	1 507	672
в том числе выручка, полученная по указанным договорам со связанными организациями	1 507	672
Общее количество организаций, с которыми осуществляются указанные договоры	1	1

Таблица 6.18.3 Расшифровка расхождений данных по прибыли между бухгалтерским балансом и отчетом о прибылях и убытках

Наименование показателя	Бухгалтерский баланс (Нераспределенная прибыль строка 1370) (графа 6 – графа 5 за 2011г) (графа 5 – графа 4 за 2012г)	Отчет о финансовых результатах (Чистая прибыль, строка 2400)	Сумма расходов	в том числе			
				На формирование резервов о фонда	Сумма резерва, использованного для финансирования затрат на создание объекта внеоборотных активов, введенных в эксплуатацию	На выплату дивидендов	Корректировка строки 1370, на сумму балансовой стоимости НЗС
Период							
2011 год	654 084	634 979	19 105	(27 558)	21 201	-	25 462
2012 год	698 841	878 038	(179 197)	(31 749)	52 619	(317 489)	117 422
2013 год	1 330 160	1 309 808	20 352	(43 902)	64 254	-	-

Данные по расходам по обычным видам деятельности приведены в таблице 6.18.4. В строку этой таблицы «изменение товаров отгруженных» не входит сальдо по счету 45 «Товары отгруженные», на котором по состоянию на 31.12.2013 года учитываются основные средства, по которым не перешло право собственности.

Таблица 6.18.4. Затраты на производство

Наименование показателя	Код строки	за 2013 г.	за 2012 г.
Материальные затраты	5610	742 026	778 302
в т.ч. затраты на энергетические ресурсы		560 884	563 584
Затраты на оплату труда	5620	1 105 315	1 304 847
Отчисления на социальные нужды	5630	291 763	341 012
Амортизация	5640	949 937	951 434
Прочие затраты	5650	1 071 650	999 678
Отраслевые резервы	5651	85 192	52 347
Итого по элементам затрат	5660	4 245 883	4 427 620
Приобретение товаров для перепродажи	5665	5 512	7 763
Изменение остатков (прирост [-]):	5670		-
Изменение остатков уменьшение [+]:	5680	11 875	124 696
незавершенного производства		11 730	124 465
готовой продукции и товаров для перепродажи		145	231
остатков товаров отгруженных		-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	2120	4 263 270	4 560 079

6.19. Договоры строительного подряда

В течение отчетного периода Общество не заключало договоров строительного подряда, не производило работы, не получало выручку по договорам строительного подряда, в связи с их отсутствием.

6.20. Прочие доходы и расходы

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности за 2013 год не было

Расшифровка прочих доходов и расходов приведена в таблице 6.20.1.

Наименование показателя	2013г		2012г	
	Прочие доходы	Прочие расходы	Прочие доходы	Прочие расходы
Продажа имущества	46 906	72 733	50 354	45 504
продажа основных средств	20 830	5 569	35 636	32 552
продажа нематериальных активов	-	-	-	-
продажа объектов незавершенного строительства	-	-	-	-
продажа сырья и материалов	25 975	67 164	14 705	12 952
продажа ценных бумаг	-	-	-	-
продажа прочих активов	101	-	13	-
Прочая реализация	84 155	41 893	71 417	49 445
предоставление в пользование прав на результаты интеллектуальной деятельности	-	-	-	-
доходы от активов, переданных в пользование (аренда, лизинг)	84 155	41 893	71 417	49 445
Начисление (восстановление) резерва под снижение ТМЦ	64 626	-	-	64 992
Начисление (восстановление) резерва по утилизации РАО	-	2 103	111	-
Оценочное обязательство на ликвидацию списанного НЗС	-	-	-	135 592
Начисление (восстановление) резерва на проведение экологических мероприятий	-	2 619	-	2 542
Начисление (восстановление) резерва на проведение оценки воздействия на окружающую среду	-	847	-	-
Начисление (восстановление) резерва по судебным и налоговым искам	91	162	-	199
Начисление (восстановление) резерва на выплату вознаграждения по итогам года	12 897	-	27 638	-
Начисление (восстановление) резерва на выплату отпускных	17 244	-	29 696	-
Начисление (восстановление) отраслевых резервов	1 151	-	-	-
Начисление (восстановление) резерва по сомнительной задолженности		10 120	-	6 062
Начисление (восстановление) резерва на реструктуризацию		83 256	-	-
Продажа иностранной валюты		-	-	95
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте		91	-	28
величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте		-	-	-

величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях	-	91	-	28
Имущество (текущие расходы за счет средств Госкорпорации "Росатом"), полученное в рамках целевого финансирования	72 430	72 353	52 287	46 970
Безвозмездно полученное (переданное) имущество	482	25	455	23
Ликвидация выводимых из эксплуатации объектов ОС	2 058	15 231	2 385	30 014
Услуги кредитных организаций	-	146	-	348
Налоги (имущество, земельный, прочие)	-	7 381	-	7 607
Расходы, связанные с персоналом (материальная помощь работникам, расходы на приобретение путевок в оздоровительные учреждения)	-	11 224	-	17 300
Материальная помощь пенсионерам	-	38 648	-	53 532
Невозмещаемый НДС по прочим операциям	-	9 011	-	10 121
Расходы на корпоративные, культурные, спортивные мероприятия	-	22 482	-	34 589
Амортизация нефункциональных объектов	-	2 739	-	3 922
Расходы на ликвидацию списываемого незавершенного строительства	-	142 140	-	-
Расходы на благотворительность	-	2 477	-	2 315
Убытки прошлых лет	-	146	-	2 754
Расходы по содержанию законсервированных объектов	-	42 913	-	28 057
Стоимость списанных ТМЦ	-	32 625	-	9 606
Расходы обслуживающих хозяйств	-	2 920	-	1 856
Вмененные расходы	-	4 559	-	26 800
Содержание воинской части	-	8 630	-	8 139
Штрафы, пени, неустойки к уплате	-	355	-	273
Прочие доходы (расходы)	8 950	30 379	7 113	32 554
Итого	310 990	660 208	241 456	621 239

6.21. Прибыль на акцию

Расчет показателя Базовая прибыль на акцию (строка 2900 Отчета о финансовых результатах).

Чистая прибыль за 2013 год составила 1 309 808 тыс. руб.

Средневзвешенное количество обыкновенных акций 11 170 144 370 шт.

Базовая прибыль на одну акцию составит:

$1\,309\,808 / 11\,170\,144\,370 = 0,000117$ тыс.руб.

В Отчете о финансовых результатах показатель Базовая прибыль на акцию в тыс. руб. заполнен с прочерком.

6.22. Информация по сегментам

Согласно учетной политике на 2013 Общество не раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию по сегментам, т.к. более 97% выручки от продажи продукции (товаров, работ, услуг) Общества составляет выручка от основного вида деятельности – производства ядерных материалов. Общество осуществляет другие виды деятельности, которые для него являются несущественными.

Общество осуществляет свою деятельность только на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории Российской Федерации примерно одинаковы.

6.23. Информация о связанных сторонах

В соответствии с ПБУ 11/2008 связанными сторонами являются юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние. Данные о связанных сторонах приведены в таблицах 6.23.1, 6.23.2.

Таблица 6.23.1. Основные связанные стороны.

№ пп	Связанные стороны	Ответ		
		Организация	Характер отношений (контроль/влияние)	Информация, подтверждающая принадлежность к данной категории связанных сторон
1.	Юридические и физические лица, которые имеют право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции Общества	ОАО «Объединенная компания «РСК»	влияние	Справка ОАО «Регистратор Р.О.С.Т.» из реестра владельцев именных ценных бумаг ОАО «АЭХК» на 31.12.2013
2.	Юридическое лицо, в котором Общество имеет вклад в уставный	ООО «Сервисный центр «Прогресс»	контроль, влияние	Список участников ООО «Сервисный центр «Прогресс» по состоянию на 31.12.2013
3.	Лицо, оказывающее значительное влияние (непосредственно или через третьих юридических лиц) на Общество, в том числе физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале Общества) (бенефициарный владелец)	Государственная корпорация «Росатом» Конечный бенефициар - Российская Федерация	влияние, косвенный контроль	Официальный сайт Госкорпорации «Росатом» www.rosatom.ru
4.	Юридические и	по сведениям, имеющимся у ОАО «АЭХК»:		

	физические лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит Общество. При этом группа лиц определяется в соответствии со ст.9 Федерального закона от 26.07.2006 №135-ФЗ «О защите конкуренции»	Госкорпорация «Росатом» (Кириенко С.В.)	влияние, косвенный контроль	Официальный сайт Госкорпорации «Росатом» www.rosatom.ru
		ОАО «Атомэнергопром» (Комаров К.Б.)	влияние	Официальный сайт Госкорпорации «Росатом» www.rosatom.ru
		ОАО «ТВЭЛ» (Оленин Ю.А.)	влияние, контроль	Устав ОАО «АЭХК»
		ОАО «Объединенная компания «РСК» (Павелонец А.П.)	влияние	Справка ОАО «Регистратор Р.О.С.Т.» из реестра владельцев именных ценных бумаг ОАО «АЭХК» на 31.12.2013
		Гернер Ю.К.	влияние, контроль	Решение Совета директоров ОАО «АЭХК» от 07.02.2012
		ООО «Сервисный центр «Прогресс» (Загороднев Ю.С.)	влияние, контроль	Устав ООО «Сервисный центр «Прогресс»
5.	Члены Совета директоров	Константинов В.Л. Корогодин В.И. Головлев А.В. Соколов К.К. Соболев И.В. Андрианов А.Н. Гернер Ю.К.	влияние, контроль	Решение годового общего собрания акционеров ОАО «АЭХК» от 27.06.2013 №5
6.	Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа Общества	Гернер Ю.К.	влияние, контроль	Решение Совета директоров ОАО «АЭХК» от 07.02.2012 № 49
7.	Юридическое и (или) физическое лицо, зарегистрированное в качестве индивидуального предпринимателя, с которыми Общество участвуют в совместной деятельности	-	-	-

8.	Негосударственный пенсионный фонд, который действует в интересах работников Общества или иной организации, являющейся связанной стороной Общества	НПФ «Атомгарант»	Косвенный контроль	Договор негосударственного пенсионного обеспечения № Ю1038260000021/00064 от 15.02.2011
----	---	------------------	--------------------	---

Полный перечень связанных сторон на 31.12.13 и информация о них приведены в таблице 6.23.2.

Таблица 6.23.2. Перечень связанных сторон.

Группа / Наименование связанной стороны	Характер отношений (контролируется, контролирует, совместный контроль)
Основное хозяйственное общество	
Открытое акционерное общество «ТВЭЛ»	Контроль, влияние
Основной управленческий персонал	
Гернер Юрий Константинович, генеральный директор	Контроль, влияние
Вандышев Виктор Иванович, главный инженер	Значительное влияние
Альхимович Сергей Александрович, заместитель генерального директора по закупкам, обеспечивающей инфраструктуре и логистике	Значительное влияние
Кустов Александр Петрович, заместитель генерального директора по управлению персоналом (с 26.06.2012 по 01.02.2013)	Значительное влияние
Бейгель Александр Гербертович, заместитель генерального директора по управлению персоналом	Значительное влияние
Карчава Сергей Гурамович, заместитель генерального директора по корпоративным и юридическим вопросам	Значительное влияние
Кокорева Наталья Борисовна, главный бухгалтер (с 01.04.2013 по настоящее время)	Значительное влияние
Другие зависимые стороны	
Госкорпорация «Росатом»	Контроль, влияние
ЗАО «ТЕНЕКС-Сервис»	влияние
ООО «Сервисный центр «Прогресс»	Контроль, влияние
НПФ «Атомгарант»	Косвенный контроль
ОАО «Изотоп» г.Екатеринбург	Влияние
ОАО «Международный центр по обогащению урана»	То же
ОАО «Сибирский химический комбинат»	То же
ОАО "Ковровский механический завод"	То же
ООО «Новоуральский приборный завод»	То же

Группа / Наименование связанной стороны	Характер отношений (контролируется, контролирует, совместный контроль)
ООО «Сибирский механический завод»	То же
ООО «Центр энергоэффективности ИНТЕР РАО ЕЭС»	То же
ОАО "Химико-металлургический завод"	То же
ЗАО «Гринатом»	То же
ОАО «Техснабэкспорт»	То же
ОАО «Уральский электрохимический комбинат»	То же
ОАО «Восточно-Европейский головной научно-исследовательский и проектный институт энергетических технологий»	То же
ФГУП «Ведомственная охрана Росатома»	То же
ФГУП «Предприятие по обращению с радиоактивными отходами «РосРАО»	То же
ОАО «Хиагда»	То же
ОАО «АтомЭнергоСбыт»	То же
ОАО «Высокотехнологический научно-исследовательский институт неорганических материалов имени академика А.А.Бочвара»	То же
ОАО «Атомный энергопромышленный комплекс»	Контроль, влияние
ОАО "Центральный проектно-технологический институт"	Влияние
ФГУП «Специальное научно-производственное объединение «Элерон»	То же
ОАО «Атомспецтранс»	То же
ЗАО «НЗХК-Инжиниринг»	То же
ЗАО «ТВЭЛ – СТРОЙ»	То же
ОАО «Санкт – Петербургский «ИЗОТОП»	То же
ОАО «Сибирский проектно – изыскательский институт «Оргстройпроект»	То же
ЗАО «Центротех - СПб»	То же
НОУ "Центральный институт повышения квалификации	То же
ОАО «Атомкомплект»	То же
ОАО Всероссийское объединение «Зарубежатомаэнергострой»	То же
ОАО «Опытное Конструкторское Бюро Машиностроения имени И.И.Африкантова»	То же
ФГУП «Ситуационно – Кризисный Центр Федерального агентства по атомной энергии»	То же

Группа / Наименование связанной стороны	Характер отношений (контролируется, контролирует, совместный контроль)
ООО «Новоуральский научно – конструкторский центр»	То же
ОАО «Коммерческий центр»	То же
ОАО "АтомЭнергоСбыт"	То же
ООО "Завод электрохимических преобразователей"	То же
ОАО "Восточно-Европейский головной научно-исследовательский и проектный институт энергетических технологий" (ОАО "Головной институт "ВНИПИЭТ")	То же
ФГУП "Специальное научно-производственное объединение "Элерон"	То же
ООО "Новоуральский научно-конструкторский центр"	То же
ООО «Центр энергоэффективности ИНТЕР РАО ЕЭС»	То же

Полный перечень аффилированных лиц Общества раскрыт на официальном сайте по адресу: www.aecc.ru

Операции, проведенные со связанными сторонами в 2013 году приведены в приложении С (доходные операции и сальдо расчетов с компаниями), в приложении Т (операции по закупке товаров, работ, услуг и сальдо расчетов с компаниями), в приложении Ф (целевое финансирование связанных сторон), в приложении У (займы выданные / полученные связанными сторонами).

Вознаграждения руководящим сотрудникам

Таблица 6.23.7. Вознаграждения руководящим сотрудникам

Наименование показателя	за 2013 г.	за 2012 г.
Краткосрочные вознаграждения	33 585	57 696
Заработная плата и премии	29 255	40 955
Страховые взносы во внебюджетные фонды	4 319	6 426
Добровольное медицинское страхование	-	-
Прочие платежи в пользу сотрудников (по листу нетрудоспособности)	11	19
Вознаграждения по окончании трудовой деятельности	-	10 296
Долгосрочные вознаграждения	-	-
Вознаграждения по окончании трудовой деятельности	-	-
Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	-	-

В 2013 году выплаты вознаграждений (премий, бонусов, единовременной материальной помощи, не предусмотренных коллективным договором и положением о премировании), а также выплачиваемых за счет целевых средств или средств специального назначения не производилось.

Не было выплат и вознаграждений в виде полной или частичной оплаты товаров (работ, услуг, имущественных прав), в т. ч. коммунальных услуг, питания, отдыха, страховых взносов по добровольному страхованию, обучению в личных интересах, по каждой категории основного управленческого персонала.

Среднемесячный размер оплаты труда работников списочного состава Общества составил 64276,14 руб. Децимальный коэффициент за 2012 год составил 4,09 (отношение заработной платы 10% работников с наиболее низкой оплатой труда к заработной плате 10% работников с самой высокой оплатой труда).

Сокращения размера вознаграждений основному управленческому персоналу в 2013 году не было.

В целях реализации корпоративной социальной программы негосударственного пенсионного обеспечения Обществом в 2011 году был заключен Договор негосударственного пенсионного обеспечения № Ю1038260000021/00064 от 15.02.2011 с Некоммерческой организацией негосударственным пенсионным фондом «Атомгарант» (далее – Фонд). Предметом договора является негосударственное пенсионное обеспечение работников Общества, ставших участниками программы, и предусматривает выплату негосударственной пенсии в течение 10 лет.

По условиям Договора Общество ежемесячно перечисляет Фонду в пользу участников программы пенсионные взносы денежными средствами. Фонд ведет учет пенсионных взносов Общества, дохода от размещения пенсионных резервов и выплаты негосударственной пенсии на именных пенсионных счетах участников, открытых Обществом. При наступлении пенсионных оснований Фонд производит назначение негосударственной пенсии участникам программы, определяет ее размер и периодичность выплаты. Выплата негосударственной пенсии осуществляется Фондом путем перевода денежных средств с расчетного счета Фонда на расчетные счета участников, открытые ими в банке.

Условия и порядок негосударственного пенсионного обеспечения работников Общества определены инструкцией предприятия. С 01.09.2013 в Обществе, взамен ранее действовавшей инструкции предприятия № ИП 0115.00055-2010, введена ИП 0115.00055-2013 «Положение о негосударственном пенсионном обеспечении работников ОАО «АЭХК». В неё внесены изменения, касающиеся условий финансирования Программы. Так, вместо паритетного соотношения личных и корпоративных взносов, предусмотрено, что для женщин в возрасте до 45 лет и мужчин в возрасте до 50 лет размер корпоративного взноса Общества превышает размер личного взноса в 1,5 раза, для женщин в возрасте от 46 до 54 лет и мужчин в возрасте от 51 года до 59 лет в 3 раза. Максимальный размер взноса Общества увеличен с 4000 до 6400 рублей, а минимальный размер негосударственной пенсии с 800 до 2300 рублей.

В 2013 году в Программу вступили 9 работников Общества, негосударственная пенсия была назначена 5 участникам Программы, достигшим пенсионного возраста и уволившимся из Общества. Для обеспечения права на получение негосударственной пенсии в минимальном размере в течение 10 лет, всем 5 участникам Программы, подавшим заявление на назначение негосударственной пенсии, Общество дополнительно перечислило в Фонд единовременный пенсионный взнос.

На 01.01.2014 численность работников, участвующих в Программе, 168 человек.

6.24. Прекращаемая деятельность

Прекращаемой деятельности в 2012 году, которая в соответствии с ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности» относится к информации о прекращаемой деятельности у Общества не было.

В соответствии с Распоряжением Госкорпорации «Росатом» сублиматное производство ОАО «АЭХК» переводится в режим останова с дальнейшим выводом его из эксплуатации с 01.04.2014.

Сублиматное производство (далее по тексту – СП) является структурным подразделением ОАО «АЭХК» и представляет собой комплекс технологически связанных производств безводного фтористого водорода, фтора, гексафторида урана и предназначено для производства фтористых соединений урана – сырьевого гексафторида урана по ТУ 95 2523-2011 с содержанием изотопа урана-235 не более 1% массового.

В рамках действующего законодательства, в подразделениях СП осуществляются следующие виды деятельности:

- производство ядерных материалов (основной вид деятельности);
- производство прочих основных неорганических соединений (производство безводного фтористого водорода, технического фтора, бифторида калия);
- эксплуатация ядерной установки, радиоактивных источников, хранилищ радиоактивных отходов;
- обращение с ядерными материалами и радиоактивными веществами при их производстве, использовании, переработке, транспортировании и хранении;
- обращение с радиоактивными отходами при их транспортировании, переработке, хранении;
- использование ядерных материалов при проведении научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ.

Товарной продукцией СП являются:

- сырьевой гексафторид урана;
- безводный фтористый водород.

Объем реализации продукции СП в 2013 году составил 14% от общего объема выручки ОАО «АЭХК».

Для подготовки к выводу из эксплуатации ядерной установки СП в соответствии с требованиями Федерального закона от 21.11.1995 № 170-ФЗ «Об использовании атомной энергии», в настоящее время разрабатывается проект Программы по выводу из эксплуатации зданий и сооружений СП.

После 01.04.2014 СП будет эксплуатироваться в соответствии с условиями действия имеющихся лицензий и программой вывода из эксплуатации. В рамках подготовки к выводу из эксплуатации в 2014 году будут проводиться следующие мероприятия:

- извлечение из технологического оборудования и переработка ядерных материалов;
- эксплуатация вентиляционных систем и систем отопления, энергетических инженерных сетей СП, средств сигнализации и пожаротушения.

Сроки прекращения деятельности СП и начала вывода из эксплуатации зданий и сооружений СП будут определяться программой вывода из эксплуатации.

В Обществе была проведена работа, связанная с определением стоимости активов и обязательств, предполагаемых к выбытию или погашению в рамках прекращения деятельности. Определена стоимость основных средств, которые будут ликвидированы в процессе проведения работ, связанных с выводом из эксплуатации СП, создано оценочное обязательство в размере 83 млн.руб под списание основных средств, которые не будут использоваться после 01.04.2014.

Комиссия, назначенная ПГД от 24.12.2014 №10/101/4161-П провела анализ и выявила материальные ценности по состоянию на 31.12.2014, относящиеся к прекращаемой деятельности на сумму 7 938 225,66 рублей.

Резерв под снижение стоимости по данным материальным ценностям не был создан в полном объеме, так как в связи с работой ХЦ в I квартале 2014 года, не все МЦ были категоризованы как не востребуемые. Это означает, что, возможно, часть материальных ценностей будет использоваться в последующие годы и будет списана в производство.

Окончательный анализ МПЗ, учитываемых на балансовом счете 10 «Материалы» будет сделан комиссией по состоянию на 31.03.2014.

Уменьшение численности работников СП в 2014 году составит около 10%. В основном, это будут работники, которые в настоящее время заняты приемкой поступающего от поставщиков сырья и отгрузкой готовой продукции потребителям.

Данные в отчете о финансовых результатах, относящиеся напрямую к прекращаемой деятельности приведены в таблице 6.24.1.

Таблица 6.24.1. Результаты по прекращаемому виду деятельности

Наименование показателя	Код строки	за 2013 г.
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	2110	967 130
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	2120	(1 246 910)
Валовая прибыль	2100	(279 780)
Коммерческие расходы	2210	(31 003)
Управленческие расходы	2220	-
Прибыль (убыток) от продаж	2200	(310 783)
Проценты к получению	2320	-
Проценты к уплате	2330	-
Доходы от участия в других организациях	2310	-
Снижение стоимости активов прекращаемой деятельности (оценочное обязательство по реструктуризации)		(83 256)
Прочие доходы, в т.ч:	2340	15 192
доходы в виде сумм восстановленных резервов на выплату вознаграждений по итогам года	2341	9 477
доходы в виде сумм восстановленных резервов на выплату отпускных	2342	5 715
Прочие расходы, в т.ч:	2350	(8 326)
налог на имущество	2351	(27)
расходы по содержанию законсервированных объектов	2352	(6 498)
расходы на приобретение путевок	2353	(1 801)
Капитализированная прибыль зависимых обществ	-	-
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(387 173)
Налог на прибыль и иные аналогичные платежи	2410	-
Прибыль (убыток) после налогообложения	-	(387 173)
Прибыль (убыток), связанный с выбытием активов или погашением обязательств		-
Налог на прибыль от продажи прекращенного вида деятельности		-
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	2400	(387 173)

Потоки от движения денежных средств, использованные в прекращаемой деятельности, приведены в таблице 6.24.2.

Таблица 6.24.2. Потоки денежных средств по прекращаемой деятельности.

Наименование показателя	за 2013 г.
Чистые потоки денежных средств, использованные в операционной деятельности	119 386
Чистые потоки денежных средств от инвестиционной деятельности	-
Чистые потоки денежных средств от финансовой деятельности	-

Чистые потоки денежных средств от (использованные в) прекращенном виде деятельности	119 386
---	---------

Движение денежных средств по прекращаемой деятельности приведено в таблице 6.24.3.

Таблица 6.24.3. Движение денежных средств по прекращаемой деятельности

Наименование показателя	Код строки	За 2013 г.
Денежные потоки от текущих операций		
Поступления - всего	4110	5 181 084
в том числе:		
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	4 980 937
в том числе:		
от продажи продукции, товаров, работ и услуг по прекращаемой деятельности		976 633
Платежи – всего	4120	(3 511 749)
в том числе:		
Платежи – всего по прекращаемой деятельности		(857 247)
в том числе:		
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 614 372)
в том числе:		
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги по прекращаемой деятельности		(436 396)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 092 849)
в том числе:		
в связи с оплатой труда работников по прекращаемой деятельности		(308 080)
прочие платежи	4129	(637 925)
в том числе:		
прочие платежи по прекращаемой деятельности		(112 771)
Сальдо денежных потоков от текущих операций - всего	4100	1 669 335
в том числе:		
сальдо денежных потоков по прекращаемой деятельности		119 386

Активы и обязательства, предполагаемые к выбытию в результате прекращаемой деятельности отражены в таблице 6.24.3.

Таблица 6.24.3. Активы и обязательства организации, предполагаемые к выбытию или погашению в рамках прекращения деятельности

Наименование показателя	Балансовая стоимость	Продажная цена активов	Сроки поступления денежных средств, сроки погашения задолженности
Нематериальные активы	-	-	-
Основные средства	83 256	Данные основные	2014 -2017 годы

		средства будут списаны, продаваться не будут	
Незавершенное строительство	-	-	-
Финансовые вложения	-	-	-
Запасы	-	-	-
Дебиторская задолженность (за услуги по конверсии урана)	263 270	-	-
Прочие активы	-	-	-
Займы и кредиты	-	-	-
Кредиторская задолженность, всего, в т.ч.:	29 090	-	
Задолженность поставщикам (коммунальные, клининговые услуги, специпитание и пр.)	17 524	-	31.01.2014
Задолженность перед персоналом по оплате труда	6 605	-	31.01.2014
Задолженность перед государственными и внебюджетными фондами	2 954	-	31.01.2014
Задолженность по налогам и сборам (НДФЛ)	2 007	-	31.01.2014
Прочие обязательства	-	-	-

6.25. Реорганизация

В 2013 году реорганизации Общества не было, и не планируется проведение реорганизации в 2014 году.

Далее будет приведена информация, не связанная с реструктуризацией, но имеющая отношение к изменению организационной структуры Общества, на которую Общество перешло с 01.12.2013, а также информация о новых структурных подразделениях и назначении их руководителей.

О назначениях в руководстве Общества:

И.о. заместителя генерального директора по операционной деятельности - директором уранового производства назначен Шопен Глеб Викторович.

Заместителем генерального директора по управлению персоналом назначен Бейгель Александр Гербертович.

Заместителем генерального директора по развитию неядерных бизнесов назначен Дудкин Владимир Владимирович.

Заместителем генерального директора по закупкам, обеспечивающей инфраструктуре и логистике назначен Альхимович Сергей Александрович.

О должностях руководства Общества:

Должность главного инженера сохранена в штатном расписании Общества до 31.12.2013.

Должность заместителя генерального директора по техническому развитию и качеству - главного инженера будет введена в штатное расписание Общества с 01.01.2014.

Сведения о новых структурных подразделениях, об изменениях в существующих подразделениях и назначении их руководителей приведены ниже:

- В структуру ОМТС введена должность «Начальника отдела», на которую назначена Порошина Екатерина Гавриловна.

- В структуру ОКС введена должность «Начальника отдела», на которую назначен Вандышев Виталий Леонидович, при этом освобожден от временного исполнения обязанностей заместителя

генерального директора по капитальному строительству ввиду исключения данной должности из штатного расписания Общества.

- На базе ТО и части функций ОНиПС создан Отдел качества, стандартизации и развития производственных систем (ОКПС), начальником отдела назначена Павлова Наталья Владимировна.

- На базе ОХТК созданы самостоятельные структурные подразделения:

- Отдел хранения и транспортирования (ОХТ) с непосредственным подчинением заместителю генерального директора по операционной деятельности-директору уранового производства, начальником отдела назначен Заичкин Михаил Иванович;

- Группа учета и контроля ядерных материалов (ГУКЯМ) с непосредственным подчинением заместителю генерального директора по операционной деятельности-директору уранового производства;

- Контрольно-методическая группа (КМГ) с непосредственным подчинением заместителю генерального директора по безопасности.

- На базе ООиОТ, в связи с передачей части функций ОРП (трудовые отношения, наградная политика), ОНиПС (нормирование труда), с централизацией функций экономистов по труду отдельных структурных подразделений создано структурное подразделение Отдел мотивации и эффективности кадровых ресурсов (ОМ). Начальником отдела назначен Солодаев Андрей Александрович.

На базе учебного центра, в связи с передачей части функций отделу по работе с персоналом (социальная политика, работа с пенсионерами), создано структурное подразделение Отдел оценки и развития персонала (ООРП). Начальником отдела назначен Снегирев Максим Михайлович.

На базе части функций Отдела нормирования и развития производственных систем (ОНиПС) создан Отдел планирования, исследования и контроля производства (ОПИК), исполняющим обязанности начальника отдела назначен Горбатов Иван Николаевич, ранее работавший главным специалистом Группы планирования и комплектования производства ХЦ.

На базе отделов уранового производства (ПБ СП, ПТО УП, ОНТР) созданы структурные подразделения Химико-технологический отдел (ХТО), начальником которого назначен Мозолов Александр Олегович и Производственно-технологический отдел (ПТО), начальником которого назначен Громышев Дмитрий Борисович.

Созданы централизованные структуры:

- служба главного механика;

- служба главного прибориста;

- служба главного энергетика.

Главным энергетиком назначен Селезнев Виктор Михайлович, ранее занимавший должность старшего специалиста ОГЭ.

Начальником Отдела информационных технологий назначен Сливницын Антон Петрович, ранее временно исполняющий данные обязанности.

Начальником Цеха ревизии и регенерации назначен Валтеев Виктор Михайлович, ранее временно исполняющий данные обязанности.

Начальником Центральной лаборатории комбината назначен Агарков Алексей Александрович, ранее временно исполняющий данные обязанности.

Были упразднены следующие структурные подразделения:

Наименование структурного подразделения	
Полное	Сокращенное
Отдел главного механика	ОГМ
Отдел главного прибориста	ОГП
Отдел главного энергетика	ОГЭ
Отдел нормирования и развития производственных систем	ОНиПС
Отдел организации и оплаты труда	ООиОТ
Отдел по работе с персоналом	ОРП
Отдел хранения, транспортирования и контроля	ОХТК
Технический отдел	ТО
Урановое производство	УП
Учебный центр	УЦ
Энергетический цех	ЭЦ

6.26. События после отчетной даты

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

Существенные события, подтверждающие существовавшие на 31.12.13 хозяйственные условия, в которых организация вела свою деятельность, отсутствуют.

6.27. Совместная деятельность

В 2013 году Общество не занималось деятельностью, осуществляемой с целью извлечения экономических выгод или дохода совместно с другими организациями и (или) индивидуальными предпринимателями, путем объединения вкладов и (или) совместных действий без образования юридического лица.

6.28. Информация о рисках хозяйственной деятельности.

Общество оценивает рыночные риски, связанные с возможными неблагоприятными для предприятия последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности, цен на товары, работы, услуги, процентных ставок, курсов иностранных валют, как низкие, так как Общество работает с российскими контрагентами, все расчеты производит в рублях.

На 31.12.2013 г. в Обществе имеется просроченная дебиторская задолженность. Данные по просроченной задолженности приведены в приложении Л. В Обществе на постоянной основе проходят заседания Комитета по работе с дебиторской и кредиторской задолженностью, проводится экспертная оценка вероятности погашения просроченной задолженности с участием специалистов юридического отдела. Общество оценивает риски того, что дебиторская задолженность не будет погашена как низкие.

Общество оценивает кредитные риски, связанные с возможными неблагоприятными для предприятия последствиями при неисполнении (ненадлежащем исполнении) другими лицами обязательств по выданным заемным средствам, как минимальные.

Общество оценивает риски ликвидности, связанные с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства

(кредиторскую задолженность по платежам в бюджет), как минимальные, поскольку величина абсолютно ликвидных активов Общества превышает его обязательства.

Анализируя уровень рисков на внутреннем рынке, в целом, можно отметить, что некоторые риски, связанные с деятельностью Общества на территории Российской Федерации, характерны для большей части субъектов предпринимательской деятельности. В частности, такие существующие недостатки российской правовой системы и российского законодательства, как постоянное изменение нормативно-правовой базы, противоречия между местными, региональными и федеральными нормами законодательства, а также отраслевыми документами, и их неоднозначное толкование, вносят элемент нестабильности в предпринимательскую среду и могут повлечь за собой увеличение издержек Общества. Но в целом, по мнению Общества, ситуация имеет тенденцию к улучшению. Надлежащему правовому обеспечению деятельности и минимизации правовых рисков способствует также осуществление мониторинга нормативных актов, регулирующих деятельность Общества.

Действующее налоговое законодательство отличается частыми изменениями, нечеткими формулировками и пробелами регулирования по ряду вопросов, неоднозначностью их возможных толкований налоговыми и судебными органами и, как следствие, спорных вопросов по применению норм, регулирующих налоговые правоотношения. Российской Федерации субъектами предпринимательской деятельности. Кроме того, существует риск изменения норм налогового законодательства, ухудшающих положения различных групп налогоплательщиков.

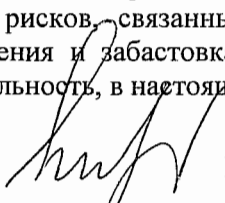
Вместе с тем, если говорить о рисках изменений налогового законодательства, которые могут оказать существенное влияние на деятельность ОАО «АЭХК», то Общество оценивает такие риски, как невысокие.


Поскольку Общество является добросовестным налогоплательщиком и не имеет просроченной задолженности по налогам и сборам в бюджеты всех уровней, налоговые риски Общества в рамках его деятельности можно рассматривать как минимальные.

Общество считает, что репутационные риски, связанные с уменьшением числа покупателей (заказчиков) вследствие негативного представления о качестве оказываемых им работ, услуг, соблюдении сроков, выполнения работ, оказания услуг, участия в ценовом сговоре, отсутствуют.

Общество ведет свою хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации, поэтому деятельность Общества потенциально подвержена рискам, связанным с изменением общеэкономической ситуации в стране. В то же время, сейчас страновые риски невысоки. Это связано, прежде всего, со стабилизацией макроэкономической и политической ситуации в России.

Деятельность Общества осуществляется в экономически развитом и политически стабильном регионе. Поэтому вероятность возникновения рисков, связанных с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками в стране и в регионе, в котором Общество осуществляет основную деятельность, в настоящее время невелика.

Генеральный директор  Ю.К.Гернер

Главный бухгалтер  Н.Б.Кокорева

« 20 » февраля 2014



Приложение А к ПЗ ОАО "АЭХК" за 2013 год

Наличие и движение нематериальных активов (всего) (2012 год)

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	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				
Нематериальные активы - всего	5110	2 092	(1 746)	52	-	-	(94)	-	2 144	(1 840)
в том числе:										
Изобретения, промышленные образцы, полезные модели	5111	358	(86)	52	-	-	(20)	-	410	(106)
Программы для ЭВМ, базы данных	5112	701	(701)	-	-	-	-	-	701	(701)
Товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	5113	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Топология интегральных микросхем	5114	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Селекционные достижения	5115	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Деловая репутация организации	5116	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Лицензии	5117	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Запасы природных ресурсов	5118	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	5119	1 033	(959)	-	-	-	(74)	-	1 033	(1 033)

(2013 год)

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации по нематериальным активам с определенным	Убыток от обесценения	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
					Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения				
Нематериальные активы - всего	5100	2 144	(1 840)	479	-	(25)	-	2 623	(1 865)	
в том числе:										
Изобретения, промышленные образцы, полезные модели	5101	410	(106)	479	-	(25)	-	889	(131)	
Программы для ЭВМ, базы данных	5102	701	(701)	-	-	-	-	701	(701)	
Товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	5103	-	-	-	-	-	-	-	-	
Топология интегральных микросхем	5104	-	-	-	-	-	-	-	-	
Селекционные достижения	5105	-	-	-	-	-	-	-	-	
Деловая репутация организации	5106	-	-	-	-	-	-	-	-	
Лицензии	5107	-	-	-	-	-	-	-	-	
Запасы природных ресурсов	5108	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие	5109	1 033	(1 033)	-	-	-	-	1 033	(1 033)	

Приложение Б к ПЗ ОАО "АЭХК" за 2013 год

Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2011 г.	на 31 декабря 2012 г.	на 31 декабря 2013 г.
Всего	5120	1391	1443	1443
в том числе:				
изобретения, промышленные образцы, полезные модели	5121	358	410	889
программы для ЭВМ, базы данных	5122	-	-	-
товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5123	-	-	-
топология интегральных микросхем	5124	-	-	-
селекционные достижения	5125	-	-	-
деловая репутация организации	5126	-	-	-
лицензии	5127	-	-	-
запасы природных ресурсов	5128	-	-	-
прочие	5129	1033	1033	1033

Приложение В к ПЗ ОАО "АЭХК" за 2013 год

Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2011 г.	на 31 декабря 2012 г.	на 31 декабря 2013 г.
Всего	5130	2	4	4
в том числе:				
изобретения, промышленные образцы, полезные модели	5131	Патент на изобретение "Устройство для очистки воздуха"	Патент на изобретение "Устройство для очистки воздуха"	Патент на изобретение "Устройство для очистки воздуха"
программы для ЭВМ, базы данных	5132	База данных "Цифровые топографические планшеты территории промплощадки"	База данных "Цифровые топографические планшеты территории промплощадки"	База данных "Цифровые топографические планшеты территории промплощадки"
товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	5133	-	-	-
топология интегральных микросхем	5134	-	-	-
селекционные достижения	5135	-	-	-
деловая репутация организации	5136	-	-	-
лицензии	5137	-	-	-
запасы природных ресурсов	5138	-	-	-
прочие	5139	-	Видеофильм о ФГУП АЭХК "Полвека в строю"; оригинал-макет юбилейной книги о комбинате "АЭХК: полвека в строю"	Видеофильм о ФГУП АЭХК "Полвека в строю"; оригинал-макет юбилейной книги о комбинате "АЭХК: полвека в строю"

(2012 год)

(2013 год)

100

Приложение Д к ПЗ ОАО "АЭХК"

Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

(2012 год)

Наименование показателя	Код	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5170	5342	15653	(5 000)	(6 385)	9610
Расходы на научно-исследовательские работы (стадия исследований)	5171	142	5678	-	(5 820)	-
Расходы на опытно-конструкторские работы (стадия разработок)	5172	5200	9410	(5 000)	-	9 610
Расходы на технологические работы	5173	-	565	-	(565)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5190	54	6	1	(52)	9

(2013 год)

Наименование показателя	Код	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	9610	12725	-	(3 691)	18 644
Расходы на научно-исследовательские работы (стадия исследований)	5161	-	-	-	-	0
Расходы на опытно-конструкторские работы (стадия разработок)	5162	9610	7561	-	(3 691)	13 480
Расходы на технологические работы	5163	-	5164	-	-	5 164
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	9	510	-	(479)	40

Приложение Е к ПЗ ОАО "АЭХК" за 2013 год
Наличие и движение основных средств

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
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5210	22 690 394	(12 290 288)	734 850	(58 668)	26628	(977 038)	23 366 576	(13 240 698)
в том числе:									
Здания	5211	2 160 094	(796 497)	128 606	(4 613)	2137	(30 350)	2 284 087	(824 710)
Сооружения и передаточные устройства	5212	1 363 249	(1 007 870)	88 837	(2 928)	1520	(29 284)	1 449 158	(1 035 634)
Машины и оборудование	5213	18 733 958	(10 302 129)	512 523	(22 855)	22094	(908 777)	19 223 626	(11 188 812)
Транспортные средства	5214	158 489	(121 032)	3 400	(274)	274	(6 089)	161 615	(126 847)
Другие виды основных средств	5215	72 868	(62 760)	1484	(743)	603	(2 538)	73 609	(64 695)
Земельные участки и объекты природопользования	5216	201 736	-	-	(27 255)	-	-	174 481	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5230	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Здания	5231	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения и передаточные устройства	5232	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование	5233	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	5234	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5235	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	5236	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения	5237	-	-	-	-	-	-	-	-

(2012 год)

(2013 год)

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло	Начислено амортизации	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная (фактическая) стоимость
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	23 366 576	(13 240 698)	585 127	(91 949)	75030	(971 161)	-	23 859 754
в том числе:									(14 136 829)
Здания	5201	2 284 087	(824 710)	54 922	(6 256)	2 264	(33 792)	-	2 332 753
Сооружения и передаточные устройства	5202	1 449 158	(1 035 634)	120 052	(799)	233	(36 657)	-	1 568 411
Машины и оборудование	5203	19 223 626	(11 188 812)	408 821	(74 295)	67358	(894 238)	-	19 558 152
Транспортные средства	5204	161 615	(126 847)	-	(1 449)	1449	(4 454)	-	160 166
Другие виды основных средств	5205	73 609	(64 695)	1 332	(5 128)	3726	(2 020)	-	69 813
Земельные участки и объекты природопользования	5206	174 481	-	-	(4 022)	-	-	-	170 459
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									-
Здания	5221	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения и передаточные устройства	5222	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование	5223	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	5224	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5225	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	5226	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения	5227	-	-	-	-	-	-	-	-

Приложение Ж к ПЗ ОАО "АЭХК" за 2013 год
Незавершенные капитальные вложения

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	5250	1 331 008	1 096 903	(213 531)	(734 523)	1 479 857
в том числе:						
Незавершенное строительство:		713 011	873 143	(9 082)	(688 253)	888 819
строительство новых объектов	5251	423 803	412 225	(9 082)	(393 007)	433 939
реконструкция и модернизация объектов основных средств	5252	289 208	460 918	-	(295 246)	454 880
Незаконченные операции по приобретению земельных участков	5253	617 997	223 760	(204 449)	(46 270)	591 038
объектов природопользования	5254	-	-	-	-	-
прочих основных средств	5255	617 997	223 760	(204 449)	(46 270)	591 038
отдельных объектов основных средств, предназначенных для сдачи в аренду	5256	-	-	-	-	-

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	5240	1 479 857	739 916	(224 564)	(582 537)	1 412 672
в том числе:						
Незавершенное строительство:		888 819	627 471	(155 743)	(559 005)	801 542
строительство новых объектов	5241	433 939	337 068	(142 775)	(293 901)	334 331
реконструкция и модернизация объектов основных средств	5242	454 880	290 403	(12 968)	(265 104)	467 211
Незаконченные операции по приобретению земельных участков	5243	591 038	112 445	(68 821)	(23 532)	611 130
объектов природопользования	5244	-	-	-	-	-
прочих основных средств	5245	591 038	112 445	(68 821)	(23 532)	611 130
отдельных объектов основных средств, предназначенных для сдачи в аренду	5246	-	-	-	-	-

Наличие и движение запасов

(2012 год)

[illegible]

(2013 год)

[illegible]

Приложение И к ПЗ ОАО "АЭХК" за 2013 год
Наличие и движение финансовых вложений

(2012 год)

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5311	14 602	-	16 701	(8 113)	-	-	-	23 190	-
в том числе:										
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	5312	-	-	15 000	-			-	15 000	-
Долговые ценные бумаги	5313	-	-	-						
Государственные и муниципальные ценные бумаги	-	-	-	-	-			-	-	-
Корпоративные ценные бумаги	-	-	-	-	-			-	-	-
Ценные бумаги иностранных эмитентов	-	-	-	-	-			-	-	-
Предоставленные займы	5314	14 602	-	1 701	(8 113)			-	8 190	-
Прочие	-	-	-					-	-	-
Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)	-	-	-					-	-	-
Приобретенные права требований	-	-	-					-	-	-
Другие финансовые вложения	-	-	-					-	-	-
Депозитные вклады	-	-	-					-	-	-
Краткосрочные - всего	5315	360 469	-	351 173	(360 870)	-	-	-	350 772	-
в том числе:										
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	5316	-	-	-	-			-	-	-
Долговые ценные бумаги	5317	-	-	-	-			-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	-	-	-	-	-			-	-	-
Корпоративные ценные бумаги	-	-	-	-	-			-	-	-
Ценные бумаги иностранных эмитентов	-	-	-	-	-			-	-	-
Предоставленные займы	5318	469	-	351 173	(870)	-	-	-	350 772	-
Прочие	-	-	-	-	-			-	-	-
Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)	-	-	-	-	-			-	-	-
Приобретенные права требований	-	-	-	-	-			-	-	-
Другие финансовые вложения	-	-	-	-	-			-	-	-
Депозитные вклады	5319	(360 000)	-	-	(360 000)			-	-	-
Финансовых вложений - итого	5310	375 071	-	367 874	(368 983)	-	-	-	373 962	-

(2013 год)

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено) первоначальная стоимость	накопленная корректировка	начисление процентов (включая)	текущей рыночной стоимости	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	23 190	-	243	(4 879)	-	-	-	18 554	-
в том числе:										
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	5302	15 000	-	-	-	-	-	-	15 000	-
Долговые ценные бумаги	5303	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Корпоративные ценные бумаги	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги иностранных эмитентов	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	5304	8 190	-	243	(4 879)	-	-	-	3 554	-
Прочие	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Приобретенные права требований	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие финансовые вложения	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	350 772	-	2 351 123	(1 250 555)	-	-	-	1 451 340	-
в том числе:										
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	5306	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	5307	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Корпоративные ценные бумаги	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги иностранных эмитентов	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	5308	350 772	-	2 351 123	(1 250 555)	-	-	-	1 451 340	-
Прочие	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Приобретенные права требований	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие финансовые вложения	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	5309	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	373 962	-	2 351 366	(1 255 434)	-	-	-	1 469 894	-

Приложение К к ИЗ ОАО "АЭХК" за 2013 год
Наличие и движение дебиторской задолженности

(2012 год)

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	уценная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сдвке	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5521	115 260	-	-	-	-	-	-	(115 260)	-	-
в том числе:											
покупатели и заказчики	5522	5 260	-	-	-	-	-	-	(5 260)	-	-
авансы выданные поставщикам ОС	5523	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные поставщикам НМА	5524	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству	5525	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные по НИОКР	5526	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные поставщикам по объектам доходных вложений	5527	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные поставщикам (подрядчикам) по приобретению (созданию) поисковых активов	5528	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	5529	110 000	-	-	-	-	-	-	110 000	-	-
участники консолидированной группы налогоплательщиков	55210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	55211	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5530	814 106	(2 766)	1 682 287	447	(852 131)	(104)	(574)	115 260	1 759 291	(8 253)
в том числе:											
покупатели и заказчики	5531	576 637	(119)	1 209 045	-	(544 222)	(97)	(28)	5 260	1 246 595	(1 161)
авансы выданные поставщикам ОС	5532	26 234	-	-	-	(19 959)	-	-	-	6 275	-
авансы выданные поставщикам НМА	5533	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству	5534	27 212	-	88 259	-	(27 212)	-	-	-	88 259	-
авансы выданные по НИОКР	5535	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные поставщикам по объектам доходных вложений	5536	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные поставщикам (подрядчикам) по приобретению (созданию) поисковых активов	5537	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	5538	85 460	(1 420)	46 006	-	(83 908)	-	(7)	110 000	157 551	(1 388)
участники консолидированной группы налогоплательщиков	5539	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	55310	98 563	(1 227)	338 977	447	(176 830)	(7)	(539)	-	260 611	(5 704)
Итого	5520	929 366	(2 766)	1 682 287	447	(852 131)	(104)	(574)	-	1 759 291	(8 253)

(2013 год)

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по ссудке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
покупатели и заказчики	5502	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные поставщикам ОС	5503	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные поставщикам НМА	5504	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству	5505	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные по НИОКР	5506	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные поставщикам по объектам доходных вложений	5507	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные поставщикам (подрядчикам) по приобретению (созданию) поисковых активов	5508	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	5509	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
участники консолидированной группы налогоплательщиков	55010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	55011	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	1 759 291	(8 253)	2 760 123	5	(1 691 753)	(88)	(5 421)	-	2 822 157	(12 950)
в том числе:											
покупатели и заказчики	5511	1 246 595	(1 161)	2 642 549	-	(1 211 741)	(84)	(13)	-	2 677 306	(68)
авансы выданные поставщикам ОС	5512	6 275	-	-	-	(6 275)	-	-	-	-	-
авансы выданные поставщикам НМА	5513	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству	5514	88 259	-	24 427	-	(72 489)	-	-	-	40 197	-
авансы выданные по НИОКР	5515	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные поставщикам по объектам доходных вложений	5516	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные поставщикам (подрядчикам) по приобретению (созданию) поисковых активов	5517	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	5518	157 551	(1 388)	24 060	-	(155 554)	-	-	-	26 057	(1 388)
участники консолидированной группы налогоплательщиков	5519	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	55120	260 611	(5 704)	69 087	5	(245 694)	(4)	(5 408)	-	78 597	(11 494)
Итого	5500	1 759 291	(8 253)	2 760 123	5	(1 691 753)	(88)	(5 421)	-	2 822 157	(12 950)

Приложение Л к ПЗ ОАО "АЭХК" за 2013 год
Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2013г.		на 31 декабря 2012г.		на 31 декабря 2011г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	104 263	91 312	51 991	43 738	82 979	80 213
расчеты с покупателями и заказчиками, в том числе:	5541	64 115	64 047	32 934	31 773	4 597	4 478
А/КООП "ВОСХОД"		-	-	-	-	1	1
АВТОКООПЕРАТИВ "ЮЖНЫЙ"		-	-	-	-	1	1
АДМИН.САВАТЕЕВСКОГО МО							
АДМИНИСТРАЦИЯ СЕЛЬСКОГО ПОСЕЛЕНИЯ		-	-	-	-	-	-
ВОДНО-МОТОРНЫЙ КООПЕРАТИВ "ВОЛНА"		-	-	1	-	1	-
ВОЙСКОВАЯ ЧАСТЬ 3466		4	4	-	-	-	-
ГАРАЖНО-СТРОИТЕЛЬНЫЙ КООПЕРАТИВ "УПРЯМЫЙ"		-	-	-	-	3	2
ГОСУДАРСТВЕННАЯ КОРПОРАЦИЯ ПО АТОМНОЙ ЭНЕРГИИ "РОСАТОМ"		-	-	-	-	425	425
ЗАО "БАЙКАЛ-ТРАНСТЕЛЕКОМ"		37	37	-	-	17	17
ЗАО "БАРБАРОС"		-	-	8	-	8	-
ЗАО "ИРКУТСКЭНЕРГОРЕМОНТ"		-	-	-	-	43	43
ЗАО "Саватеевское"		4	2	-	-	-	-
ЗАО "ТИП "Техноцентр"		-	-	-	-	-	-
ЗАО ГОК "БайкалПлавШпат"		-	-	-	-	-	-
ИП БАРАХОВА ИРИНА ВИКТОРОВНА		-	-	-	-	1	1
ИП ВЕЛЬЦ МАРГАРИТА ВАСИЛЬЕВНА		1	1	-	-	-	-
ИП ВОЛОДИН БОРИС АЛЕКСАНДРОВИЧ		-	-	1	1	-	-
ИП ГОРЕВА МАРИНА МУНАВАРОВНА		-	-	-	-	-	-
ИП ЕЛПИНА Л.В.		1	1	-	-	-	-
ИП Григорьева А.И.		-	-	1	1	-	-
ИП ЖТИЛЕВ А.В.		1	1	1	1	-	-

[illegible]

ООО "ВЕКТОР-М"			2	2	2	2	2	1	1	1
ООО "ВУД МАСТЕР"			25	-	-	25	-	25	25	13
ООО "ГОРОД"			-	-	-	-	-	1	1	1
ООО "ДЕМЕТРА АНГАРСК"			-	-	-	-	-	1	1	1
ООО "ДРАЙВ АЛЮМИНИЕВЫЕ КОНСТРУКЦИИ"			-	-	-	1	-	3	-	-
ООО "ЗОЛОТАЯ ПОДКОВА"			1	1	1	-	-	-	-	-
ООО "Идеальное решение"			-	-	-	6	6	-	-	-
ООО "ИМПЕРИАЛ"			1	1	1	-	-	-	-	-
ООО "ИНТУР"			1	-	-	1	1	-	-	-
ООО "ИТМ"			2	2	2	-	-	-	-	-
ООО "КОМБИНАТ ПИТАНИЯ"			4	-	-	-	-	137	77	-
ООО "ЛЮЗА"			1	1	1	1	1	-	-	-
ООО "ЛРПК"			2	1	1	-	-	-	-	-
ООО "МЕТАЛЛИКА"			1	-	-	1	-	-	-	-
ООО "МОНТАЖ-СЕРВИС"			5	5	5	-	-	-	-	-
ООО "МССУ"			-	-	-	2	2	268	268	-
ООО "НИГМА"			-	-	-	-	-	2	2	-
ООО "ОА ОМЕГА"			-	-	-	-	-	16	16	-
ООО "Омега-тех"			8	8	8	-	-	-	-	-
ООО "ОП "АНТАРИС ГБР"			-	-	-	1	1	-	-	-
ООО "ОП "СИБИРЬ"			2	-	-	2	-	2	2	1
ООО "Орбита"			6	6	6	-	-	-	-	-
ООО "ПАРЛАМЕНТ-А"			68	68	68	35	35	-	-	-
ООО "ПЕРСОНА ГРАН"			-	-	-	-	-	1	1	-
ООО "ПИЛИГРИМ-ТУР"			-	-	-	9	9	-	-	-
ООО "ПКФ "РосПромКомплекс"			3	3	3	-	-	-	-	-
ООО "ПКФ "СТК"			-	-	-	-	-	1	1	-
ООО "ПРИНКО ПЛЮС"			-	-	-	3	3	1	1	1
ООО "ПРОК-СЕРВИС"			2	2	2	-	-	2	2	2
ООО "ПРОМПОСТАВКА"			-	-	-	-	-	-	-	-
ООО "РЕСУРС"			-	-	-	-	-	6	6	-
ООО "РОБИНЗОН-ПЛЮС"			1	1	1	-	-	-	-	-

ООО "РОБИНЗОН-ТУР"			-	-	28 340	28 340	28 375	28 375	1 273	1	1
ООО "РОСИМПЭКС"			-	-			-	-	1	1	1
ООО "РОТЕКС"			-	-			-	-	-	-	-
ООО "Сибирь УпакПром"			5	5			-	-	-	-	-
ООО "СИБМЗ"			28 340	28 340	28 340	28 340	28 375	28 375	1 273	1	1 273
ООО "СИБМОНТАЖ"			-	-	-	-	-	-	2	2	2
ООО "СИБЭНЕРГОКОМПЛЕКТ"			-	-	-	-	-	-	1	1	1
ООО "СИСТЕМ-СЕРВИС"			-	-	-	-	-	-	2	2	2
ООО "СМД"			2	2	2	2	-	-	-	-	-
ООО "СТИЛЬ-ТРАСТ"			-	-	-	-	-	-	1	1	1
ООО "СТРОЙКОМ"			-	-	-	-	3	3	-	-	-
ООО "СТРОЙЦЕНТР-АНГАРСК"			-	-	-	-	-	-	3	3	3
ООО "Техно-Инжиниринг Плюс"			-	-	-	-	2	2	-	-	-
ООО "ТК "АЛЬФА"			2	2	2	2	-	-	-	-	-
ООО "ФИРМА "ПЕСАХ"			1	1	1	1	-	-	-	-	-
ООО "Флагман"			-	-	-	-	-	-	-	-	-
ООО "ФОТОСФЕРА-К"			-	-	-	-	-	-	8	-	-
ООО "ЦЕНТР КОМПЛЕКАЦИИ ОТДЕЛОЧНЫМИ МАТЕРИАЛАМИ"			-	-	-	-	1	1	-	1	-
ООО "ШКОЛЬНИК-А"			3	3	3	3	-	-	-	-	-
ООО "ЭКОСТРОЙ"			-	-	-	-	3	3	-	3	2
ООО "ЭЛЕКТРОКОМПЛЕКТ"			9	9	9	9	-	-	-	-	-
ООО "ЯНТАРЬ"			-	-	-	-	2	2	-	-	-
ООО ПК "ВУД-МАСТЕР"			12	12	-	-	12	3	6	6	6
ООО САР СТРОЙ			-	-	-	-	2	2	1	1	1
ООО "СУ 38"			3	3	3	3	-	-	-	-	-
ПЕБОУЛ ГЕРАСИМОВА ВАЛЕНТИНА ЯКОВЛЕВНА			-	-	-	-	1	1	1	-	-
ПЕБОУЛ ШАКИРОВА НАДЕЖДА ВИКТОРОВНА			2	-	-	-	2	2	1	1	1
МОКРОУСОВ АНАТОЛИЙ ИВАНОВИЧ			1	1	1	1	-	-	-	-	-
ПЕРСАНЬ СВЕГЛАНА ИВАНОВНА			1	1	1	1	-	-	-	-	-
ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬ КРУЧЕК Н.В.			-	-	-	-	1	1	1	1	1

ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬ ЛУКОВНИКОВА СВЕТЛАНА ЮРЬЕВНА			-	-	1	1	-	-	-	-
САДОВОДЧЕСКОЕ НЕКОММЕРЧЕСКОЕ Т- ВО " ЮБИЛЕЙНОЕ"	1		1	1	1	1	1	1	1	1
СИБИРСКИЙ ФИЛИАЛ ОАО КБ "ВОСТОЧНЫЙ"			-	-	1	1	-	-	-	-
СУ СК России по Иркутской области			-	-	-	-	-	-	-	-
СХПК "УСОЛЬСКИЙ СВИНОКОМПЛЕКС"			-	-	1	1	1	1	1	1
ФГБУЗ ЦМСЧ № 28 ФМБА России	7		4	4	-	-	-	-	-	-
ФГУП "ОХРАНА" МВД РОССИИ	4		4	4	-	-	-	-	1	1
ФГУП "ПОЧТА РОССИИ"	-		-	-	2	2	-	-	-	-
ФГУП ГОССМЭП МВД РФ	-		-	-	1	1	-	-	1	1
ФИЛИАЛ ООО "РОСГОССТРАХ" В ИРКУТСКОЙ ОБЛАСТИ			-	-	-	-	-	-	1	1
ФИЛИАЛ "НОВОСИБИРСКИЙ"ОАО "АЛЬФА- БАНК"	10		10	10	-	-	-	-	-	-
ФИЛИАЛ ФБУ - ВОЙСКОВАЯ ЧАСТЬ 71592 - В/ч 25512	13		13	13	-	9	-	-	-	-
ЧП АФАНАСЬЕВА ОЛЬГА ВАСИЛЬЕВНА	-		-	-	-	-	-	-	-	-
ЧП ГУЩИН СЕРГЕЙ ВЛАДИМИРОВИЧ	-		-	-	-	-	-	3	3	3
ЧП ЗАМУЛИНА ЛЮДМИЛА ИГНАТЬЕВНА			-	-	-	-	-	3	-	-
ЧП КИСЕЛЕВА ОКСАНА АНАТОЛЬЕВНА	-		-	-	-	-	-	3	-	-
ЧП КИТИН В.Б.	-		-	-	-	-	-	1	-	-
ЧП КУРАНОВ АЛЕКСАНДР ЕВДОКИМОВИЧ	1		1	1	-	-	-	-	-	-
ЧП РОССОВ МАКСИМ ВИТАЛЬЕВИЧ	-		-	-	-	-	-	3	-	-
ЧП СИДОРКЕВИЧ АЛЕКСАНДР ЕВГЕНЬЕВИЧ	-		-	-	-	-	-	1	1	1
ШУЛЬГИН ВАЛЕРИЙ ВИКТОРОВИЧ	-		-	-	-	-	-	-	-	-
РАСЧЕТЫ С ФИЗИЧЕСКИМИ ЛИЦАМИ ПО УСЛУГАМ СВЯЗИ	929		929	929	987	987	987	1 197	1 197	1 197

авансы выданные поставщикам и подрядчикам, в том числе:	5542	17 195	15 808	1 597	210	61 631	60 211
ОАО "АНХК"		-	-	-	-	45	45
ЗАО "Реактив"		-	-	-	-	3	3
ФГУП "Стандартинформ"		-	-	-	-	1	1
ОАО ИНИЦ "Патент"		-	-	-	-	2	2
ИП Ветрянкин В.В.		-	-	-	-	6	6
ООО "Забайкалсервис"		-	-	-	-	16	16
ОАО "ИЭСК"		-	-	-	-	60 000	60 000
ООО "Уралприбор"		-	-	-	-	1	1
ООО "Южнобайкальское"		-	-	-	-	1	-
ООО "Янис-Трейд"		-	-	-	-	6	-
ООО ПКФ "Полимер-Форм"		13	-	13	-	13	-
ООО "Техгеосервис"		1 336	-	1 336	-	1 336	-
ЗАО "Уралпредуктор"		38	-	38	-	38	-
ООО "РС Логистика"		-	-	-	-	3	1
ОАО "Ангарскцемент"		-	-	-	-	1	1
ЗАО "Уфимская химическая компания"		-	-	-	-	3	3
ЗАО "Баренс"		-	-	149	149	-	-
ООО "Автотрейдинг"		-	-	-	-	2	1
ООО "Европол"		-	-	-	-	100	100
ОАО "Меркурий"		-	-	-	-	45	22
Восточно-Сибирская дирекция Инфраструктуры		36	36	-	-	-	-
ЗАО "Пф "СКБ Контур"		-	-	-	-	7	7
ЗАО "ЭКА+"		-	-	-	-	2	2
ООО "Балтийская экспедиторская компания"		15 770	15 770	-	-	-	-
УАиГ администрации муниципального образования		2	2	-	-	-	-
ОАО "Единая Торговая Компания"		-	-	3	3	-	-
ОАО "Компрессорный завод "Борец"		-	-	29	29	-	-
ФГУП "НТЦ "Атлас"		-	-	29	29	-	-

прочие дебиторы, в том числе	5543	22 953	11 457	17 460	11 755	16 751	15 524
УФК ИО (ОФК 01 Анг.р-он отд.суд прис.УФОСП РФ ИО(Мануйлова)		-	-	-	-	36	36
ЧП Россов М.В.		-	-	-	-	1	1
ЗАО "Макс"		-	-	1	-	-	-
ОАО "Управление капитального строительства"		-	-	5 275	5 275	7 058	7 058
Демяненко О.А.		-	-	-	-	22	22
ООО "Фотосфера-К"		-	-	-	-	1	1
Петров А.В.		-	-	-	-	3	3
ИП Виташас М.А.		-	-	-	-	44	2
ИП Лопатина М.Г.		2	-	2	-	2	2
Штанченко П.В.		-	-	-	-	54	54
Колтев А.Ю.		52	-	52	-	52	52
ЗАО "Уралпредуктор"		2	-	2	-	2	2
ООО "Техгеосервис"		81	-	81	27	54	-
ООО "Европол"		-	-	-	-	4	4
Отд. Военного Комиссариата Ирк. обл. по Ирк. р-ну		-	-	4	4	1	-
Старостенко А.В.		30	-	30	-	30	30
ИП Былков Г.И.		113	-	124	-	135	24
ООО "СибМЗ"		3 574	3 574	1 191	1 191	1 679	1 679
ОАО "Завод РТА"		4	-	4	-	100	13
Ангарское ССБ №7690 СБ РФ		-	-	-	-	1	1
ООО "Байком"		-	-	27	27	13	13
"ПКФ "Полимер-Форм"		2	-	2	2	-	-
ООО "МССУ"		-	-	2 025	2 025	3 253	3 253
ИП Крикун Евгения Анатольевна		-	-	-	-	1	1
ООО "Авиалайн"		-	-	16	-	17	-
ООО "ПКФ"СТК"		100	-	100	1	97	10
ЗАО "Барбарос"		-	-	15	-	27	-
ООО "Экострой"		-	-	36	-	32	16
ООО "Комбинат питания"		6 960	113	5 656	2 080	2 641	2 641

Федулов В.Н.		2	-	4	-	2	2
ООО "Металлика"		2	2	-	-	-	-
ООО "Ресурс"		-	-	-	-	83	-
Самохвалова Анна Петровна		2	1	-	-	-	-
ООО "КИП-ПРО"		-	-	11	-	8	5
ООО "Колумб"		3	-	10	-	5	3
ООО "ИТМ"		1	1	-	-	-	-
ООО "Меридиан"		-	-	2	2	-	-
ООО "МССУ"		1 072	1 072	-	-	-	-
ООО ГК "БУД-МАСТЕР"		2	2	-	-	-	-
МАНО "СП "Багульник"		7 138	3 021	2 517	1 090	569	569
ОАО "АУС"		-	-	14	14	-	-
ООО "Арена"		-	-	-	-	5	5
НПФ "АТОМГАРАНТ"		-	-	2	2	-	-
Рябов Михаил Владимирович		1	1	-	-	-	-
ИП Сапронов Вячеслав Александрович		10	5	-	-	-	-
ПБООЛ Шакирова Надежда Петровна		2	2	-	-	-	-
Милюков Николай Васильевич		2	2	-	-	-	-
ИП Ушаков А.А.		1	1	-	-	-	-
Князева Светлана Васильевна		1 814	1 814	-	-	-	-
Князев Алексей Вячеславович		1 814	1 814	-	-	-	-
Патрин Иван Александрович		1	1	-	-	-	-
Физические лица (Процент к получению)		4	4	7	4	-	-
Физические лица		162	27	250	11	719	22

Приложение М к ПЗ ОАО "АЭХК" за 2013 год
Целевое финансирование (за исключением государственной помощи)

Вид целевого финансирования						(2012 год)	
	Остаток средств целевого финансирования на 31 декабря 2011	Получено средств целевого финансирования	Использовано средств целевого финансирования	Возвращены средства целевого финансирования	Остаток средств целевого финансирования на 31 декабря 2012		
Международная техническая помощь - всего	-	-	-	-	-		
в том числе:							
средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.)	-	-	-	-	-		
средства на финансирование текущих расходов	-	-	-	-	-		
Средства специальных резервных фондов	4 500	110 480	(51 970)	-	63 010		
Госкорпорации "Росатом" - всего							
в том числе:							
средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.)	4 500	50 480	(5 000)	-	49 980		
средства на финансирование текущих расходов	-	60 000	(46 970)	-	13 030		
Прочее целевое финансирование - всего	-	-	-	-	-		
в том числе:							
средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.)	-	-	-	-	-		
средства на финансирование текущих расходов	-	-	-	-	-		
Итого	4 500	110 480	(51 970)	-	63 010		

(2013 год)

Вид целевого финансирования	Остаток средств целевого финансирования на 31 декабря 2012	Получено средств целевого финансирования	Использовано средств целевого финансирования	Возвращены средства целевого финансирования	Остаток средств целевого финансирования на 30 сентября
Международная техническая помощь - всего	-	-	-	-	-
в том числе:					
средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.)	-	-	-	-	-
средства на финансирование текущих расходов	-	-	-	-	-
Средства специальных резервных фондов Госкорпорации "Росатом" - всего	63 010	55 400	(104 242)	-	14 168
в том числе:					
средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.)	49 980	4 716	(40 528)	-	14 168
средства на финансирование текущих расходов	13 030	50 684	(63 714)	-	-
Прочее целевое финансирование - всего	-	-	-	-	-
в том числе:					
средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.)	-	-	-	-	-
средства на финансирование текущих расходов	-	-	-	-	-
Итого	63 010	55 400	(104 242)	-	14 168

Приложение Н к ПЗ ОАО "АЭХК" за 2013 год
Наличие и движение кредиторской задолженности

(2012 год)

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на 31.12.12 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	5571	16 780	-	-	-	-	(16 780)	-
в том числе:								
поставщики и подрядчики	5572	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5573	-	-	-	-	-	-	-
задолженность перед персоналом организации	5574	-	-	-	-	-	-	-
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5575	-	-	-	-	-	-	-
задолженность по налогам и сборам	5576	-	-	-	-	-	-	-
прочие кредиторы	5577	16 780	-	-	-	-	(16 780)	-
в том числе: участники консолидированной группы налогоплательщиков	55771	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580	506 049	1 659 757	-	(1 844 374)	(39)	16 780	338 173
в том числе:								
поставщики и подрядчики	5581	69 180	64 725	-	(69 172)	(8)	-	64 725
авансы полученные	5582	2 259	894	-	(2 208)	-	-	945
задолженность перед персоналом организации	5583	55 426	1 337 079	-	(1 356 900)	-	-	35 605
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5584	13 022	14 959	-	(13 022)	-	-	14 959
задолженность по налогам и сборам	5585	333 470	178 015	-	(334 251)	-	-	177 234
прочие кредиторы	5586	32 692	64 085	-	(68 821)	(31)	16 780	44 705
в том числе: участники консолидированной группы налогоплательщиков	55861	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5570	522 829	1 659 757	-	(1 844 374)	(39)	-	338 173

(2013год)

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на 31.12.13 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	-	10 722	-	-	-	(5461)	5 261
в том числе:								
поставщики и подрядчики	5552	-	10722	-	-	-	(5461)	5261
авансы полученные	5553	-	-	-	-	-	-	-
задолженность перед персоналом организации	5554	-	-	-	-	-	-	-
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5555	-	-	-	-	-	-	-
задолженность по налогам и сборам	5556	-	-	-	-	-	-	-
прочие кредиторы	5557	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: участники консолидированной группы налогоплательщиков	55571	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	338 173	2 118 340	-	(1 748 958)	(13)	5 461	713 003
в том числе:								
поставщики и подрядчики	5561	64 725	99 587	-	(64 725)	-	5 461	105 048
авансы полученные	5562	945	31 618	-	(1 966)	(10)	-	30 587
задолженность перед персоналом организации	5563	35 605	1 136 858	-	(1 136 143)	-	-	36 320
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5564	14 959	291 451	-	(294 802)	-	-	11 608
задолженность по налогам и сборам	5565	177 234	361 531	-	(177 234)	-	-	361 531
прочие кредиторы,	5566	44 705	197 295	-	(74 088)	(3)	-	167 909
в том числе: участники консолидированной группы налогоплательщиков	55661	-	155 815	-	-	-	-	155 815
Итого	5550	338 173	2 129 062	-	(1 748 958)	(13)	-	718 264

Приложение О к ПЗ ОАО "АЭХК" за 2013 год
Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2013 г.	на 31 декабря 2012 г.	на 31 декабря 2011 г.
Всего в т.ч	5590	14189	83	117
поставщики и подрядчики, в том числе:	5591	14113	-	22
ООО "СЕРВИСНЫЙ ЦЕНТР "ПРОГРЕСС"		14113	-	-
ООО "АНГАРА - РЕГИОН"		-	-	8
ООО "УРАЛПРИБОР"		-	-	1
ООО "ПО "ПРОМТЕХДЕТАЛЬ"		-	-	1
ЗАО "БАРБОРОС"		-	-	12
авансы полученные, в том числе:	5592	76	74	59
ООО "СИБИРСКАЯ УПАКОВКА"		1	-	-
ГУП "КАМЧАТНИЦПРОДУКТ"		24	24	24
РАСЧЕТЫ С ФИЗ. ЛИЦАМИ ПО УСЛУГАМ СВЯЗИ		50	50	35
ООО "РОД"		1	-	-
ПРОЧИЕ		-	-	-
прочие кредиторы, в том числе:	5596	-	9	36
РАСЧЕТЫ С ФИЗ. ЛИЦАМИ ПО КОМ. УСЛУГАМ, РЕАЛИЗАЦИИ ПУТЕВОК, ПОСЕЩЕНИЮ ДДУ		-	9	36

Приложение П к ПЗ ОАО "АЭХК" за 2013 год
7.1. Долгосрочные оценочные обязательства

2012 год

Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало года	Признано		Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
			сумма, признанная в отчетном периоде	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)			
Всего	5740	1 620	131	-	-	(111)	1 640
в том числе:							
Оценочные обязательства по выводу из эксплуатации объектов основных средств	5715	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по рекультивации нарушенных земель	5716	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по хранению и утилизации радиоактивных и прочих отходов	5717	1 620	131	-	-	(111)	1 640
Оценочные обязательства по проведению экологических мероприятий	5718	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по обременительным договорам	5719	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по судебным искам	5720	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по налоговым искам/претензиям	5721	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по реструктуризации	5722	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по гарантийным обязательствам	5723	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по финансовым гарантиям/поручительствам	5724	-	-	-	-	-	-
Прочие оценочные обязательства	5725	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Признано	Остаток на начало года	Погашено		Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
	сумма, признаваемая в отчетном периоде	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)				
Всего	5740	1 640	90 255	-	-	91 895
в том числе:						
Оценочные обязательства по выводу из эксплуатации объектов основных средств	5715	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по рекультивации нарушенных земель	5716	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по хранению и утилизации радиоактивных и прочих отходов	5717	1 640	6 999	-	-	8 639
Оценочные обязательства по проведению экологических мероприятий	5718	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по обременительным договорам	5719	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по судебным искам	5720	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по налоговым искам/претензиям	5721	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по реструктуризации	5722	-	83 256	-	-	83 256
Оценочные обязательства по гарантйным обязательствам	5723	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по финансовым гарантйям/поручительствам	5724	-	-	-	-	-
Прочие оценочные обязательства	5725	-	-	-	-	-

Приложение Р к ПЗ ОАО "АЭХК" за 2013 год
Краткосрочные оценочные обязательства

Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало года	Признано		Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
			сумма, признанная в отчетном	рост приведенной стоимости за отчетный период			
Всего	5730	286 478	417 666	-	(368 567)	(73 177)	262 400
в том числе:							
Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год	5701	132 530	187 268	-	(120 668)	(43 481)	155 649
Оценочные обязательства по оплате отпусков работников	5702	92 572	218 239	-	(198 529)	(29 696)	82 586
Оценочные обязательства по выплате ежегодного вознаграждения за выслугу лет	5703	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по выводу из эксплуатации объектов основных средств	5704	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по рекультивации нарушенных земель	5705	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по хранению и утилизации радиоактивных и прочих отходов	5706	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по проведению экологических мероприятий	5707	-	2 543	-	-	-	2 543
Оценочные обязательства по обременительным договорам	5708	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по судебным искам	5709	-	108	-	(64)	-	44
Оценочные обязательства по налоговым искам/претензиям	5710	-	91	-	-	-	91
Оценочные обязательства по реструктуризации	5711	16 176	329	-	(16 505)	-	-
Оценочные обязательства по гарантийным обязательствам	5712	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по финансовым гарантиям/поручительствам	5713	-	-	-	-	-	-
Прочие оценочные обязательства	5714	45 200	9 088	-	(32 801)	-	21 487

2012 год

Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало года	Признано		Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
			сумма, признанная в отчетном периоде	рост ириведенной стоимости за отчетный период (проценты)			
Всего	5730	262 400	370 074	-	(349 573)	(41 394)	241 507
в том числе:							
Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год	5701	155 649	197 496	-	(166 901)	(24 150)	162 094
Оценочные обязательства по оплате отпусков работников	5702	82 586	168 946	-	(159 227)	(17 244)	75 061
Оценочные обязательства по выплате ежегодного вознаграждения за выслугу лет	5703	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по выводу из эксплуатации объектов основных средств	5704	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по рекультивации нарушенных земель	5705	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по хранению и утилизации радиоактивных и прочих отходов	5706	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по проведению экологических мероприятий	5707	2 543	2 619	-	(2 543)	-	2 619
Оценочные обязательства по обременительным договорам	5708	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по судебным искам	5709	44	166	-	(117)	-	93
Оценочные обязательства по налоговым искам/претензиям	5710	91	-	-	(91)	-	-
Оценочные обязательства по реструктуризации	5711	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по гарантийным обязательствам	5712	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по финансовым гарантиям/поручительствам	5713	-	-	-	-	-	-
Прочие оценочные обязательства	5714	21 487	847	-	(20 694)	-	1 640

Приложение С к ПЗ ОАО "АЭХК" за 2013 год
Доходные операции и saldo расчетов с компаниями

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Остаток по расчетам 31 декабря 2011	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признание дохода, выдача займа	Остаток по расчетам 31 декабря 2012		Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, переселенных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
				в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев			
Продажа товаров	388 826	(4 588 260)	4 927 015	727 581	-	-	-	
Дочерние общества	-	(12)	17	5	-	-	-	
в том числе:								
ОАО "Сервисный центр "Прогресс"	-	(12)	17	5	-	-	-	безналичный расчет
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-	
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны	388 826	(4 588 248)	4 926 998	727 576	-	-	-	
в том числе:								
ОАО "ТВЭЛ"	360 582	(4 584 292)	4 926 212	702 502	-	-	-	безналичный расчет
ОАО «Новоуральский приборный завод»	4 557	(2 574)	38	2 021	-	-	-	безналичный расчет
ОАО "Сибирский механический завод"	23 687	(1 382)	748	23 053	-	-	-	безналичный расчет
Оказание услуг, работ	161 641	(1 587 809)	1 921 896	495 728	-	-	-	безналичный расчет
Дочерние общества	-	(293)	372	79	-	-	-	
в том числе:								
ОАО "Сервисный центр "Прогресс"	-	(293)	372	79	-	-	-	безналичный расчет
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-	
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны	161 641	(1 587 516)	1 921 524	495 649	-	-	-	
в том числе:								
Государственная корпорация по атомной энергии "Росатом"	567	(316 528)	315 961	-	-	-	-	безналичный расчет
ЗАО «Центр по обогащению урана»	1	(31)	30	-	-	-	-	безналичный расчет
ЗАО «Гринатом»	32	(363)	357	26	-	-	-	безналичный расчет
ОАО "Международный центр по обогащению урана"	186	(3 147)	2 965	4	-	-	-	безналичный расчет
ОАО "Производственное объединение "Электротехнический завод"	-	(17)	17	-	-	-	-	безналичный расчет
ОАО "Сибирский химический комбинат"	(1 195)	(1 195)	2 987	597	-	-	-	безналичный расчет
ОАО "ТВЭЛ"	157 544	(1 255 823)	1 592 485	494 206	-	-	-	безналичный расчет

(2012 год)

ЗАО "ТВЭЛ-СТРОЙ"	-	(41)	47	6	-	-	безналичный расчет
ОАО "Техснабэкспорт"	55	(726)	671	-	-	-	безналичный расчет
ОАО "Уральский электрохимический комбинат"	-	(224)	224	-	-	-	безналичный расчет
ОАО "Восточно-Европейский головной научно-исследовательский и проектный институт энергетических технологий" (ОАО "Головной институт "ВНИИПИЭТ")	1 500	(1 500)	-	-	-	-	безналичный расчет
ООО «Новоуральский приборный завод»	26	(802)	832	56	-	-	безналичный расчет
ООО "Сибирский механический завод"	2 904	(4 572)	1 766	98	-	-	безналичный расчет
НПФ "Атомгарант"	-	(12)	14	2	-	-	безналичный расчет
ФГУП "Ведомственная охрана Росатома"	-	(301)	330	29	-	-	безналичный расчет
ФГУП "Горно-химический комбинат"	-	(1 787)	1 787	-	-	-	безналичный расчет
ФГУП "Предприятие по обращению с радиоактивными отходами "РосРАО"	-	(118)	118	-	-	-	безналичный расчет
ОАО "Сибирский проектно-изыскательский институт "Оргстройпроект"	-	(40)	40	-	-	-	безналичный расчет
ОАО "Центральный проектно-технологический институт"	21	(289)	893	625	-	-	безналичный расчет
Прочие доходы	25 750	(54 215)	46 644	18 179	-	-	безналичный расчет
Дочерние общества	-	(13 846)	15 631	1 785	-	-	безналичный расчет
в том числе:	-	-	-	-	-	-	безналичный расчет
ООО "Сервисный центр "Прогресс"	-	(13 846)	15 631	1 785	-	-	безналичный расчет
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	безналичный расчет
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	безналичный расчет
Другие связанные стороны	25 750	(40 369)	31 013	16 394	-	-	безналичный расчет
ЗАО «Гринатом»	119	(1 415)	1 599	303	-	-	безналичный расчет
ОАО "Международный центр по обогащению урана"	41	(872)	881	50	-	-	безналичный расчет
ОАО "Производственное объединение "Электрохимический завод"	-	(280)	280	-	-	-	безналичный расчет
ОАО "ТВЭЛ"	-	(2 344)	2 783	439	-	-	безналичный расчет
ОАО "Управление капитального строительства"	7 058	(1 783)	-	5 275	-	-	безналичный расчет
ОАО "Уральский электрохимический комбинат"	-	(621)	621	-	-	-	безналичный расчет
ФГУП "Специальное научно-производственное объединение "Элерон"	-	(1 335)	1 335	-	-	-	безналичный расчет
ОАО "Хиагда"	-	(896)	1 100	204	-	-	безналичный расчет

ООО «Новоуральский приборный завод»	4 307	(7 074)	4 446	1 679	-	-	безналичный расчет
ООО «Сибирский механический завод»	9 535	(17 813)	16 602	8 324	-	-	безналичный расчет
НПФ «Атомгарант»	-	(23)	25	2	-	-	безналичный расчет
Белоусов Александр Андрианович	4 636	(4 636)	-	-	-	-	наличный расчет
ФГУП «Ведомственная охрана Росатома»	-	(284)	325	41	-	-	безналичный расчет
ФГУП «Предприятие по обращению с радиоактивными отходами «РосРАО»	-	(28)	14	(14)	-	-	безналичный расчет
ОАО «Центральный проектно-технологический институт»	54	(940)	977	91	-	-	безналичный расчет
ОАО «Коммерческий центр»	-	(25)	25	-	-	-	безналичный расчет
Итого	576 217	(6 230 284)	6 895 555	1 241 488	-	-	

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Остаток по расчетам 31 декабря 2012	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признание дохода, выдача займа	Остаток по расчетам 31 декабря 2013		Резерв по суммированным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, переселенных для взыскания, в том числе за счет резерва по суммированным долгам	Форма расчетов
				в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев			
Продажа товаров	727 581	(3 668 225)	4 928 250	1 987 606	-	-	-	
Дочерние общества	5	(255)	256	6	-	-	-	
в том числе:								
ООО «Сервисный центр «Прогресс»	5	(255)	256	6	-	-	-	безналичный расчет
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-	
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны	727 576	(3 667 970)	4 927 994	1 987 600	-	-	-	
в том числе:								
ОАО «ТВЭЛ»	702 502	(3 665 237)	4 927 254	1 964 519	-	-	-	безналичный расчет
ООО «Новоуральский приборный завод»	2 021	(2 023)	2	-	-	-	-	безналичный расчет
ООО «Сибирский механический завод»	23 053	(710)	738	23 081	-	-	-	безналичный расчет, взаимозачет
Оказание услуг, работ	495 728	(2 057 300)	2 228 078	666 506	-	-	-	
Дочерние общества	79	(1 925)	1 858	12	-	-	-	
в том числе:								
ООО «Сервисный центр «Прогресс»	79	(1 925)	1 858	12	-	-	-	безналичный расчет
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-	
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-	

(2013 год)

Другие связанные стороны	495 649	(2 055 375)	2 226 220	666 494	-	-	-	безналичный расчет
в том числе:								
Государственная корпорация по атомной энергии "Росатом"	-	(413 364)	413 364	-	-	-	-	безналичный расчет
ЗАО «Гринатом»	26	(301)	299	24	-	-	-	безналичный расчет
ОАО "Международный центр по обогащению урана"	4	(2 852)	2 856	8	-	-	-	безналичный расчет
ОАО "Сибирский химический комбинат"	597	(597)	-	-	-	-	-	безналичный расчет
ОАО "ТВЭЛ"	494 206	(1 635 417)	1 807 477	666 266	-	-	-	безналичный расчет
ЗАО "ТВЭЛ-СТРОЙ"	6	(74)	74	6	-	-	-	безналичный расчет
НПФ "Атомгарант"	2	(2)	-	-	-	-	-	безналичный расчет
ОАО "Уральский электрохимический комбинат"	-	(223)	232	9	-	-	-	безналичный расчет
ОАО «Всероссийское производственное объединение «Зарубежатомаэнергострой»	-	(13)	14	1	-	-	-	безналичный расчет
ООО «Новоуральский приборный завод»	56	(736)	802	122	-	-	-	безналичный расчет
ООО "Сибирский механический завод"	98	(513)	441	26	-	-	-	безналичный расчет, взаимозачет
ФГУП "Специальное научно-производственное объединение "Элерон"	-	(16)	21	5	-	-	-	безналичный расчет
ФГУП "Ведомственная охрана Росатома"	29	(218)	189	-	-	-	-	безналичный расчет
ФГУП "Предприятие по обращению с радиоактивными отходами "РосРАО"	-	(111)	111	-	-	-	-	безналичный расчет
ОАО "Сибирский проектно-изыскательский институт "Оргстройпроект"	-	(30)	30	-	-	-	-	безналичный расчет
ОАО "Центральный проектно-технологический институт"	625	(908)	310	27	-	-	-	безналичный расчет
Прочие доходы	12 904	(113 935)	117 326	16 295	-	-	-	
Дочерние общества	1 785	(14 472)	13 161	474	-	-	-	
в том числе:								
ООО "Сервисный центр "Прогресс"	1 785	(14 472)	13 161	474	-	-	-	безналичный расчет
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-	
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны	11 119	(99 463)	104 165	15 821	-	-	-	
в том числе:								
ЗАО «Гринатом»	303	(2 451)	2 342	194	-	-	-	безналичный расчет
НПФ "Атомгарант"	2	(2)	-	-	-	-	-	безналичный расчет
ОАО "Международный центр по обогащению урана"	50	(876)	826	-	-	-	-	безналичный расчет

ОАО "ТВЭЛ"	439	(66 347)	70 308	4 400	-	-	безналичный расчет
ОАО "Сибирский химический комбинат"	-	(1 550)	1 550	-	-	-	безналичный расчет
ОАО "Уральский электрохимический комбинат"	-	(135)	135	-	-	-	безналичный расчет
ОАО "Хлагда"	204	(3 121)	3 127	210	-	-	безналичный расчет
ООО «Новоуральский приборный завод»	1 679	(9 079)	7 936	536	-	-	безналичный расчет
ООО "Сибирский механический завод"	8 324	(13 759)	15 808	10 373	-	-	безналичный расчет, взаимозачет
ФГУП "Ведомственная охрана Росатома"	41	(1 128)	1 110	23	-	-	безналичный расчет
ФГУП "Предприятие по обращению с радиоактивными отходами "РосРАО"	(14)	14	-	-	-	-	безналичный расчет
ОАО "Центральный проектно-технологический институт"	91	(999)	993	85	-	-	безналичный расчет
ООО "Центр Энергоэффективности Интер РАО ЕЭС"	-	(30)	30	-	-	-	безналичный расчет
Итого	1 236 213	(5 839 460)	7 273 654	2 670 407	-	-	

Приложение Т к ПЗ ОАО "АЭХК" за 2013 год

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

(2012 год)

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Остаток по расчетам 31 декабря 2011	Поступление товаров, принятие работ и услуг	Выплата денежных средств	Остаток по расчетам 31 декабря 2012		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			
Приобретение товаров	(21666)	(553645)	575222	(89)	-	-	-	безналичная
Дочерние общества								
ОАО "Сервисный центр "Прогресс"	-	(1545)	1545	-	-	-	-	безналичная
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-	
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны								
ОАО "АтомЭнергоСбыт"	(17884)	(515697)	528335	(5246)	-	-	-	безналичная
ОАО "Уральский электрохимический комбинат"	1476	(1476)	-	-	-	-	-	безналичная
ОАО "Атомный энергопромышленный комплекс" (ОАО "Атомэнергопром")	(5669)	-	5669	-	-	-	-	безналичная
ОАО "Сибирский механический завод"	-	(31441)	36835	5394	-	-	-	безналичная
ОАО "Новоуральский приборный завод"	411	(2034)	1623	-	-	-	-	безналичная
ОАО "Химико-металлургический завод"	-	(724)	487	(237)	-	-	-	безналичная
ЗАО "Рускор Сан Вон УЭХК, Ко"	-	(291)	291	-	-	-	-	безналичная
ОАО "Изотоп" г.Екатеринбург	-	(199)	199	-	-	-	-	безналичная
ОАО "Нижнетуринский машиностроительный завод "Вента"	-	(238)	238	-	-	-	-	безналичная
Приобретение услуг, работ	(4468)	(1088558)	1157070	64044	-	-	-	безналичная
Дочерние общества								
ОАО "Сервисный центр "Прогресс"	-	(111096)	123097	12001	-	-	-	безналичная
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-	
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны								
ОАО "Атомспецтранс"	2840	(67242)	70101	5699	-	-	-	безналичная

ОАО "Восточно-Европейский головной научно-исследовательский и проектный институт энергетических технологий" (ОАО "Головной институт "ВНИПИЭТ")	7345		(35620)	27592	(683)	-	-	безналичная
ФГУ "Межотраслевой специальный учебный центр"	-	(242)		242	-	-	-	безналичная
ОАО "ТВЭЛ"	-	(109)		109	-	-	-	безналичная
ЗАО "ТВЭЛ-СТРОИ"	-	(263125)		271825	8700	-	-	безналичная
ООО "Новоуральский приборный завод"	(7878)	(18149)		25984	(43)	-	-	безналичная
ОАО "Сибирский химический комбинат"	-	(87)		87	-	-	-	безналичная
ФГУП "Специальное научно-производственное объединение "Элерон"	-	(43585)		43585	-	-	-	безналичная
ООО "ЭЛЕМАШСПЕЦТРАНС"	-	(180)		180	-	-	-	безналичная
ОАО "Техснабэкспорт"	(310)	-		310	-	-	-	безналичная
ОАО "Производственное объединение "Электрохимический завод"	-	(704)		704	-	-	-	безналичная
ОАО "Опытное Конструкторское Бюро Машиностроения имени И.И. Африкантова"	(215)	(230)		215	(230)	-	-	безналичная
ФГУП "Ситуационно-Кризисный Центр Федерального агентства по атомной энергии"	(1695)	(24128)		25802	(21)	-	-	безналичная
ФГУП "Ведомственная охрана Росатома"	-	(108775)		108775	-	-	-	безналичная
ОАО "Атомный энергопромышленный комплекс" (ОАО "Атомэнергопром")	(612)	-		612	-	-	-	безналичная
ЗАО "Гринатом"	(1014)	(96224)		92521	(4717)	-	-	безналичная
ООО "Новоуральский научно-конструкторский центр"	-	(400)		400	-	-	-	безналичная
ФГУП "Научно-технический и сертификационный центр по комплексной защите информации"	-	(1150)		1150	-	-	-	безналичная
ОАО "Санкт-Петербургский "ИЗОТОП"	-	(2465)		2465	-	-	-	безналичная
ООО «Центр энергоэффективности ИНТЕР РАО ЕЭС»	-	(228981)		272760	43779	-	-	безналичная
НОУ "Центральный институт повышения квалификации"	-	(1869)		1869	-	-	-	безналичная
ОАО "Центральный проектно-технологический институт"	-	(64249)		64249	-	-	-	безналичная
ООО "Сибирский механический завод"	(2929)	(10761)		13605	(85)	-	-	безналичная
ОАО "Ведущий научно-исследовательский институт химической технологии (ВНИИХТ)"	-	(1507)		1507	-	-	-	безналичная

ОАО "Высокотехнологический научно-исследовательский институт неорганических материалов имени академика А.А.Бочвара"	-	(448)	448	-	-	-	безналичная
ОАО "Сибирский проектно-изыскательский институт "Оргстройпроект"	-	(1445)	1445	-	-	-	безналичная
ОАО "Энергопроманиалтика"	-	(29)	29	-	-	-	безналичная
ОАО "Государственный специализированный проектный институт" (ОАО "ГСПИ")	-	(2140)	2140	-	-	-	безналичная
ФГУП "Предприятие по обращению с радиоактивными отходами "РосРАО"	-	(3184)	3184	-	-	-	безналичная
ОАО "Нижнетуринский машиностроительный завод "Вента"	-	(78)	78	-	-	-	безналичная
ЗАО "Центротех - СПб"	-	(356)	-	(356)	-	-	безналичная
Прочие расходы	(3940)	(412818)	410317	(6441)	-	-	безналичная
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	безналичная
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	безналичная
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	безналичная
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	безналичная
ОАО "Ковровский механический завод" (аренда)	-	(36)	36	-	-	-	безналичная
ЗАО "ТЕНЕКС-Сервис" (лизинг)	2705	(15507)	14979	2177	-	-	безналичная
ОАО "Коммерческий центр" (агентск. вознаграждение)	(6645)	(23787)	30392	(40)	-	-	безналичная
ОАО "Объединенная компания "Разделительно-сублиматный комплекс" (дивиденды)	-	(317489)	317489	-	-	-	безналичная
ОАО "Атомный энергопромышленный комплекс" (ОАО "Атомэнергопром") (агентск. комплекс)	-	(554)	469	(85)	-	-	безналичная
комплекс" (ОАО "Атомэнергопром") (выполнен. работы)	-	(55445)	46952	(8493)	-	-	безналичная
Итого	(30074)	(2055021)	2142609	57514	-	-	безналичная

* - в графу "Выплаты денежных средств" в 2012г. включены суммы в/зачета с ООО "Сибирский механический завод" в размере 4277 тыс. руб., в т.ч. по товарам 3327 тыс. руб, услугам 950 тыс. руб.

(2013 год)

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Остаток по расчетам 31 декабря 2012	Поступление товаров, принятые работ и услуг	Выплата денежных средств	Остаток по расчетам 31 декабря 2013		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			
Приобретение товаров	(89)	(40986)	41006	(69)	-	-	-	безналичная
Дочерние общества								
ООО "Сервисный центр "Прогресс"	-	(438)	369	(69)	-	-	-	безналичная
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-	
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны								
ОАО "АтомЭнергоСбыт"	(5246)		5246	-	-	-	-	безналичная
ООО "Новоуральский приборный завод"	-	(651)	651	-	-	-	-	безналичная
ООО "Сибирский механический завод"	5394	(34031)	28637	-	-	-	-	безналичная
ОАО "Химико-металлургический завод"	(237)	-	237	-	-	-	-	безналичная
ООО "Завод электрохимических преобразователей"	-	(3254)	3254	-	-	-	-	безналичная
ОАО "ТВЭЛ"	-	(5)	5	-	-	-	-	безналичная
Государственная корпорация по атомной энергии "Росатом"	-	(737)	737	-	-	-	-	безналичная
ОАО "Санкт-Петербургский "ИЗОТОП"	-	(1757)	1757	-	-	-	-	безналичная
ОАО "Ковровский механический завод"	-	(113)	113	-	-	-	-	безналичная
Приобретение услуг, работ	64044	(1652604)	1529036	(54263)	(5261)	-	-	безналичная
Дочерние общества								
ООО "Сервисный центр "Прогресс"	12001	(294544)	245603	(36940)	-	-	-	безналичная
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-	
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны								
ОАО "Атомспецтранс"	5699	(65848)	66132	5983	-	-	-	безналичная

ОАО "Восточно-Европейский головной научно-исследовательский и проектный институт энергетических технологий" (ОАО "Головной институт "ВНИПИЭТ")	(683)	(5088)	5771	-	-	-	безналичная
ЗАО "ТВЭЛ-СТРОЙ"	8700	(219236)	214210	3674	-	-	безналичная
ООО "Новоуральский приборный завод"	(43)	(6238)	6231	(50)	-	-	безналичная
ФГУП "Специальное научно-производственное объединение "Элерон"	-	(40575)	40575	-	-	-	безналичная
ОАО "Опытное Конструкторское Бюро Машиностроения имени И.И. Африкантова"	(230)	(243)	473	-	-	-	безналичная
ФГУП "Ситуационно-Кризисный Центр Федерального агентства по атомной энергии"	(21)	(386)	2532	2125	-	-	безналичная
ФГУП "Ведомственная охрана Росатома"	-	(113868)	113868	-	-	-	безналичная
ОАО "Атомный энергопромышленный комплекс" (ОАО "Атомэнергопром")	-	(38764)	6269	(27234)	(5261)	-	безналичная
ЗАО "Гринатом"	(4717)	(98415)	95919	(7213)	-	-	безналичная
ООО "Новоуральский научно-конструкторский центр"	-	(497)	424	(73)	-	-	безналичная
ОАО "Санкт-Петербургский "ИЗОТОП"	-	(1383)	1383	-	-	-	безналичная
ООО «Центр энергоэффективности ИНТЕР РАО ЕЭС»	43779	(158451)	114672	-	-	-	безналичная
НОУ "Центральный институт повышения квалификации"	-	(994)	994	-	-	-	безналичная
ОАО "Центральный проектно-технологический институт"	-	(49761)	49761	-	-	-	безналичная
ООО "Сибирский механический завод"	(85)	(662)	378	(369)	-	-	безналичная
ОАО "Уральский электрохимический комбинат"	-	(276)	276	-	-	-	безналичная
ОАО "Санкт-Петербургский "ИЗОТОП"	-	(1383)	1383	-	-	-	безналичная
ЗАО "Центротех - СПб"	(356)	(145)	501	-	-	-	безналичная
ОАО "ТВЭЛ"	-	(25)	25	-	-	-	безналичная
ФГУП "Предприятие по обращению с радиоактивными отходами "РосРАО"	-	(26288)	26288	-	-	-	безналичная
ОАО "Изотоп" г.Екатеринбург	-	(321)	321	-	-	-	безналичная
ОАО "Высокотехнологический научно-исследовательский институт неорганических материалов имени академика А.А.Бочвара"	-	(1416)	1416	-	-	-	безналичная

ОАО "Ковровский механический завод"	-	(12)	-	(12)	-	-	безналичная
ОАО "АтомЭнергоСбыт"	-	(525853)	531706	5853	-	-	безналичная
ОАО "Коммерческий центр"	-	(7)	-	(7)	-	-	безналичная
ЗАО "НЗХК-Инжиниринг"	-	(1925)	1925	-	-	-	безналичная
Прочие расходы	(6441)	(41630)	48358	287	-	-	безналичная
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-
ЗАО "ТЕНЕКС-Сервис" (лизинг)	2177	(17819)	16069	427	-	-	безналичная
ОАО "Атомспецтранс" (аренда ж/д вагонов)	-	(2635)	2635	-	-	-	безналичная
ОАО "Атомкомплект" (агентск.вознагр.по закупкам)	-	(46)	46	-	-	-	безналичная
ОАО "Коммерческий центр" (агентск.вознагр.)	(40)	(19960)	20000	-	-	-	безналичная
ОАО "Атомный энергопромышленный комплекс" (ОАО "Атомэнергопром") (агентск.вознагр.)	(85)	(11)	95	(1)	-	-	безналичная
ОАО "Атомный энергопромышленный комплекс" (ОАО "Атомэнергопром") (выполнен. работы)	(8493)	(1159)	9513	(139)	-	-	безналичная
Итого	57514	(1735220)	1618400	(54045)	(5261)	-	безналичная

* - в графу "Выплаты денежных средств" в 2013г. включены суммы в/зачета с ООО "Сибирский механический завод" в размере 14771 тыс. руб., в т.ч. по товарам 14557 тыс. руб, услугам 214 тыс. руб.

Приложение У к ПЗ ОАО "АЭХК" за 2013 год
Займы, выданные / полученные связанными сторонами

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Остаток по расчетам 31 декабря 2011	Поступление денежных средств	Выплата денежных средств	Остаток по расчетам 31 декабря 2012		Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, перереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
				в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев			
Займы полученные	-	-	-	-	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-	-
Займы выданные	-	-	350 000	350 000	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны (ОАО ТВЭЛ)	-	-	350 000	350 000	-	-	-	-
Итого	-	-	350 000	350 000	-	-	-	-

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Остаток по расчетам 31 декабря 2012	Поступление денежных средств	Выплата денежных средств	Остаток по расчетам 31 декабря 2013		Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, перереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
				в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев			
Займы полученные	-	-	-	-	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-	-
Займы выданные	350 000	(1 250 000)	2 350 000	1 450 000	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны (ОАО ТВЭЛ)	350 000	(1 250 000)	2 350 000	1 450 000	-	-	-	-
Итого	350 000	(1 250 000)	2 350 000	1 450 000	-	-	-	-

Приложение Ф к ПЗ ОАО "АЭХК" за 2013 год
Целевое финансирование связанных сторон

(2012 год)

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Остаток по расчетам 31 декабря 2011	Поступило (выдано) средств	Использовано средств	Остаток по расчетам 31 декабря 2012		Резерв по смпительным 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 смпительным долгам
				в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев		
Целевое финансирование выданное	-	13 996	(13 996)	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	13 996	(13 996)	-	-	-	-
ФГУП АТЦ СПБ	-	13 996	(13 996)	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
Целевое финансирование полученное	-	(76 861)	110 480	33 619	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	(76 861)	110 480	33 619	-	-	-
Государственная корпорация по атомной энергии "Росатом"	-	(76 861)	110 480	33 619	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	-	(62 865)	96 484	33 619	-	-	-

(2013 год)

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Остаток по расчетам 31 декабря 2012	Поступило (выдано) средств	Использовано средств	Остаток по расчетам 31 декабря 2013		Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, перереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам
				в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев		
Целевое финансирование выданное	-	16 281	(16 281)	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	16 281	(16 281)	-	-	-	-
ФГУП АТЦ СПб	-	15 186	(15 186)	-	-	-	-
Государственная корпорация по атомной энергии "Росатом"	-	1 095	(1 095)	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
Целевое финансирование полученное	33 619	(57 519)	55 400	31 500	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	33 619	(57 519)	55 400	31 500	-	-	-
Государственная корпорация по атомной энергии "Росатом"	33 619	(57 519)	55 400	31 500	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	33 619	(41 238)	39 119	31 500	-	-	-