



ФБК
Грант Торнтон

**Акционерное общество
«Российский концерн по производству электрической
и тепловой энергии на атомных станциях»**

**Аудиторское заключение о
бухгалтерской (финансовой)
отчетности**

за период с 01 января по 31 декабря 2016 г.

Москва | 2017



Аудиторское заключение

Акционерам
Акционерного общества
«Российский концерн по производству электрической
и тепловой энергии на атомных станциях»

Аудируемое лицо

Наименование:

Акционерное общество «Российский концерн по производству электрической и тепловой энергии на атомных станциях» (далее – АО «Концерн Росэнергоатом»).

Место нахождения:

109507, г. Москва, ул. Ферганская, д. 25.

Государственная регистрация:

Зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службой № 46 по г. Москве 17 сентября 2008 г., свидетельство: серия 77 № 010416448. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 17 сентября 2008 г. за основным государственным номером 5087746119951.

Аудитор

Наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «Финансовые и бухгалтерские консультанты» (ООО «ФБК»).

Место нахождения:

101990, г. Москва, ул. Мясницкая, д. 44/1, стр. 2АБ.

Государственная регистрация:

Зарегистрировано Московской регистрационной палатой 15 ноября 1993 г., свидетельство: серия ЮЗ 3 № 484.583 РП. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 24 июля 2002 г. за основным государственным номером 1027700058286.

Членство в саморегулируемой организации аудиторов:

Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС).

Номер в реестре аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов:

Свидетельство о членстве в саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» № 7198, ОРНЗ – 11506030481.

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности АО «Концерн Росэнергоатом», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2016 год, пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Ответственность аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

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

Ответственность аудитора

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

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

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

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

Мнение

По нашему мнению, годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «Концерн Росэнергоатом» по состоянию на 31 декабря 2016 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Президент ООО «ФБК»



С.М. Шалигузов

На основании Устава,
квалификационный аттестат аудитора
01-001230, ОРНЗ 29501041926

Дата аудиторского заключения
«01» марта 2017 года

**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2016 г.**

Организация АО "Концерн Росэнергоатом"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической

Коды		
Форма по ОКУД		
31	12	2016
по ОКПО		
08844275		
ИИН		
по		
ОКВЭД		
35.11.3		
по ОКОПФ/ОКФС		
12267	61	
по ОКЕИ		384

Производство электроэнергии атомными электростанциями, в том числе
деятельности деятельность по обеспечению работоспособности электростанций ОКВЭД

Организационно-правовая форма/форма собственности

Непубличное акционерное общество / Собственность государственных корпораций по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

Местонахождение (адрес)
109507, Москва, ул Ферганская, д 25

Поясне- ния	Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2014 г.
АКТИВ					
I. ВНЕОБОРТОНЫЕ АКТИВЫ					
2.3, 6.1	Нематериальные активы	1110	1 131 343	1 081 940	1 119 114
2.5, 6.2	Результаты исследований и разработок	1120	11 274 312	6 227 962	6 220 566
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.4, 6.3	Основные средства	1150	1 349 063 997	1 268 280 560	1 188 688 823
	Здания, машины, оборудование и другие основные средства	1151	608 857 823	475 622 137	379 301 528
6.4	Незавершенные капитальные вложения в объекты ОС	1152	681 783 774	714 085 152	690 723 601
6.5, 6.9	Авансы выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств	1153	58 422 400	78 573 271	118 663 694
6.3	Доходные вложения в материальные ценности	1160	47 756	42 533	84 270
2.7, 6.6	Финансовые вложения	1170	42 184 374	36 776 120	36 344 996
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
6.7	Прочие внеоборотные активы	1190	69 210 261	35 881 039	26 826 311
	Незавершенные капитальные вложения в НИОКР	1191	15 287 550	21 941 181	20 399 661
	Долгосрочная дебиторская задолженность	1192	7 360 058	5 350 552	5 536 253
	РБП по техприсоединению к электрическим сетям	1193	45 641 076	7 624 904	-
	Итого по разделу I	1100	1 472 912 043	1 348 290 154	1 259 284 080
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
2.6, 6.8	Запасы	1210	45 628 163	49 987 437	47 862 422
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	45 153 819	48 868 172	46 528 168
	, затраты в незавершенном производстве	1212	-	-	-
	готовая продукция и товары для перепродажи	1213	458 778	947 930	1 164 497
	товары отгруженные	1214	15 566	171 335	169 757
	прочие запасы и затраты	1219	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	41 452	1 201 480	1 391 041
6.9	Дебиторская задолженность	1230	40 693 020	32 704 345	26 689 446
	расчеты с покупателями и заказчиками	1231	19 047 125	17 342 418	15 593 295
	авансы выданные	1232	3 231 690	5 607 129	111 428
	прочие дебиторы	1233	18 414 205	9 754 798	10 984 723
	не предъявленная к оплате начисленная выручка	1234	-	-	-
2.7, 6.10	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	33 889 870	20 293 355	14 572 714
6.11	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	19 750 160	17 980 760	5 860 813
	Прочие оборотные активы	1260	1 179 404	2 036 694	1 662 265
	Итого по разделу II	1200	141 182 069	122 379 946	96 542 691
	БАЛАНС	1600	1 614 094 112	1 470 670 100	1 355 824 765

Аудиторское заключение

Пояснение	Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2014 г.
ПАССИВ					
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
6.14	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	793 122 540	671 516 563	671 516 563
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Полученный от акционеров (участников) взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	1330	-	98 075 834	55 297 167
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	6 959	25 496
6.14	Резервный капитал	1360	244 382 900	251 825 792	223 627 151
6.15	резервные фонды, образованные в соответствии с законодательством	1361	241 511 688	249 650 660	221 913 928
	резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	1362	2 871 212	2 175 132	1 713 223
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	350 524 071	275 394 723	229 550 964
	Итого по разделу III	1300	1 388 029 511	1 296 819 871	1 180 017 341
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
2.8, 6.17	Заемные средства	1410	68 434 347	33 865 335	81 697 638
	Отложенные налоговые обязательства	1420	15 129 057	6 186 146	1 869 716
6.20	Оценочные обязательства	1430	3 816 039	3 030 328	3 365 287
6.21	Прочие обязательства	1450	52 596 608	9 474 451	3 059 045
	Долгосрочная кредиторская задолженность (поставщики и подрядчики)	1451	51 466 087	8 300 710	57 965
	Итого по разделу IV	1400	139 976 051	52 556 260	89 991 686
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
2.8, 6.17	Заемные средства	1510	26 696 308	54 066 556	12 752 173
6.22	Кредиторская задолженность	1520	50 038 466	57 411 598	62 907 455
	поставщики и подрядчики	1521	37 164 082	41 768 906	47 684 318
	авансы полученные	1522	39 453	61 839	429 990
	задолженность перед персоналом	1523	988 885	1 141 588	900 189
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1524	498 486	505 805	386 121
	задолженность по налогам и сборам	1525	2 755 967	2 568 899	1 890 250
	прочие кредиторы	1526	8 591 593	11 364 561	11 616 587
6.12	Доходы будущих периодов	1530	1 195 248	1 271 463	1 227 656
6.20	Оценочные обязательства	1540	7 978 096	8 394 872	8 661 579
6.13	Целевое финансирование	1546	180 432	149 480	268 881
	Задолженность перед заказчиками	1547	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	86 088 550	121 293 969	85 817 744
	БАЛАНС	1700	1 614 094 112	1 470 670 100	1 355 826 771

Руководитель

А.Ю. Петров

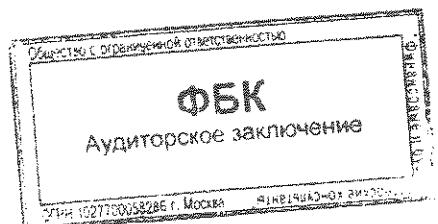
Главный
бухгалтер

(подпись)

(расшифровка подписи)

А.В. Шалимов

(подпись) (расшифровка подписи)



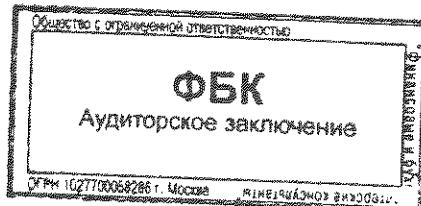
**Отчет о финансовых результатах
за 2016 г.**

Организация АО "Концерн Росэнергоатом"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической

Коды		
Форма по ОКУД		
Дата (число, месяц, год)	31	12 2016
по ОКПО		
ИИН	08844275	
по		
ОКВЭД		
	35.11.3	
по ОКОПФ/ОКФС		
Единица измерения; тыс. руб.	12267	61
по ОКЕИ		
	384	

Производство электроэнергии атомными электростанциями, в том числе
деятельности деятельность по обеспечению работоспособности электростанций
Организационно-правовая форма/форма собственности
Непубличное акционерное общество / Собственность государственных корпораций
Единица измерения: тыс. руб.

Поясне- ния	Наименование показателя	Код	за 2016 г.	за 2015 г.
2.10, 7.1	Выручка, в т.ч.	2110	282 035 779	263 756 643
	Электрическая энергия	2111	188 465 168	177 605 032
	Мощность	2112	87 880 766	81 839 361
2.11, 7.1	Себестоимость продаж, в т.ч.	2120	(176 452 597)	(160 140 548)
	Электрическая энергия	2121	(115 929 396)	(106 444 708)
	Мощность	2122	(54 057 544)	(49 049 100)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	105 583 182	103 616 095
	Коммерческие расходы	2210	(21 775)	(21 165)
	Управленческие расходы	2220	(78 224 142)	(81 298 268)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	27 337 265	22 296 662
	Доходы от участия в других организациях	2310	3 242 011	1 626 256
	Проценты к получению	2320	3 890 334	6 329 333
	Проценты к уплате	2330	(1 618 891)	(1 476 772)
7.2	Прочие доходы, в т.ч.	2340	5 131 289	7 976 882
	От продажи активов	2341	1 785 365	4 367 069
	Неустойки, штрафы, пени	2342	858 313	461 182
	Страховые возмещения	2343	345 565	220 978
	<i>В виде превышения согласованной стоимости имущества, передаваемого в уставный (акционерный) капитал, над балансовой стоимостью</i>	2344	563 387	15 166
	<i>От восстановления резерва на выплату вознаграждения</i>	2345	-	302 158
7.2	Прочие расходы, в т.ч.	2350	(17 789 514)	(13 624 087)
	От продажи активов	2351	(1 299 164)	(4 245 576)
	<i>От списания, ремонта, модернизации и реконструкции внебалансовых и оборотных активов</i>	2352	(4 510 866)	(266 360)
	<i>Резерв по сомнительным долгам</i>	2353	(749 984)	(3 152 617)
	<i>На благотворительные цели и членские взносы</i>	2354	(1 338 043)	(1 094 103)
	<i>Расходы социального характера</i>	2355	(1 482 462)	(1 300 936)
	<i>Безвозмездная передача имущества</i>	2356	(365 711)	(500 053)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	20 192 494	23 128 274
6.18	Текущий налог на прибыль	2410	(1 032 659)	(5 215 022)
6.18	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(5 931 131)	(4 895 581)
2.9	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(9 001 926)	(4 179 456)
2.9	Изменение отложенных налоговых активов	2450	64 955	(126 759)
	Прочее	2460	51 349	(38 401)
6.18	Перераспределение налога на прибыль внутри консолидированной группы налогоплательщиков	2465	331 094	352 965
	Чистая прибыль (убыток)	2400	10 605 307	13 921 601



Пояснение	Наименование показателя	Код	за 2016 г.	за 2015 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510		
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	65 213 161	32 365 531
	Совокупный финансовый результат периода	2500	75 818 468	46 287 132
7.3	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0,00001579	0,00002073
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Руководитель

(подпись)

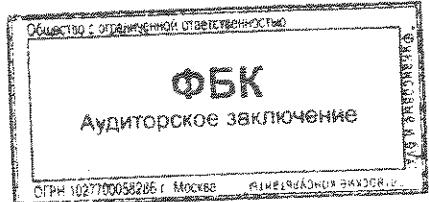
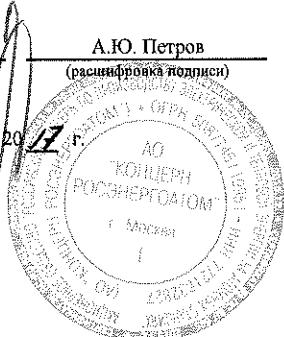
А.Ю. Петров

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

А.В. Шалимов

(расшифровка подписи)

"20" февраля 2017 г.

Отчет об изменениях капитала

за 2016 г.

Организация

АО "Кошери Розенбергатом"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Производство электроэнергии атомными электростанциями, в том числе
деятельность по обеспечению работоспособности электростанций

Организационно-правовая форма/форма собственности

Ненуличное акционерное общество / Собственность государственных корпораций

Единица измерения: тыс. руб.

Коды		Форма по ОКУД 0710003		Дата (число, месяц, год) 31 12 2016	
по ОКПО 08844275		ИИН 7721632827		по ОКВЭД 35.11.3	
по ОКОПФ/ОКФС 12267		по ОКЕИ 61		по ОКЕИ 384	

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Полученный от акционеров взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Всего капитала на 31 декабря 2014 г.	3100	671 516 563		55 297 167	25 496	223 627 151	229 550 964	1 180 017 341
за 2015 г.	3210	-		-	42 778 667		70 933 873	46 305 668
Узаконение капитала - всего:								160 018 208
по строке:								
уставной капитал	3211	X	X	X	X	X		13 921 601
переводка имущества	3212	X	X	X	X	X		-
доходы от собственности непосредственно на капитал	3213	X	X	X	X	X		70 933 873
доходы от использования имущества	3214							13 921 601
увеличение nominalной стоимости акций	3215							-
разоружение юридического лица	3216							70 933 873
использование остаточных резервов на инвестиционные цели	3217	X	X	X	X	X		32 384 067
полученный от акционеров взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	3218	X	X	42 778 667	X	X		42 778 667

Наименование показателя		Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Полученный от акционеров взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	Дебавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:		3220	-	-	-	(18 537)	(43 197 141)	-	(43 215 678)
в том числе:		3221	X	X	X	X	X	-	-
убыток		3222	X	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества		3223	X	X	(18 537)	(43 197 141)	X	-	(43 215 678)
расходы, относящиеся непосредственно на укрупнение капитала		3224	-	-	-	-	-	-	-
уменьшение nominalной стоимости акций		3225	-	-	-	-	-	-	-
уменьшение количества акций		3226	-	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица		3227	X	X	X	X	X	-	-
дивиденды		-	-	-	-	-	-	-	-
полученный от акционеров взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы		3228	X	X	X	X	X	X	-
Изменение дебавочного капитала		3230	X	X	X	X	X	X	-
Изменение резервного капитала		3240	X	X	X	X	X	X	-
Балансовая стоимость капитала на 31 декабря 2015 г.		3200	671 516 563	-	98 075 834	6 959	251 825 792	275 394 723	1 296 819 871
За 2016 г.		-	-	-	-	-	-	-	-
Увеличение капитала - всего:		3310	121 605 977	-	23 530 143	-	68 219 826	75 825 428	289 181 374
в том числе:		-	-	-	-	-	-	-	-
чистая прибыль		3311	X	X	X	X	X	X	10 605 307
переоценка имущества		3312	X	X	X	X	X	X	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала		3313	X	X	X	X	X	X	68 219 826
дополнительный выпуск акций		3314	121 605 977	-	-	-	-	-	121 605 977
увеличение nominalной стоимости акций		3315	-	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица		3316	-	-	-	-	-	-	-
использование отраслевых резервов на инвестиционные цели		3317	X	X	X	X	X	X	-
полученный от акционеров взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы		3318	X	X	23 530 143	X	X	X	65 220 121
Уменьшение капитала - всего:		3320	-	-	(121 605 977)	(6 959)	(76 358 798)	-	(197 971 734)
в том числе:		-	-	-	-	-	-	-	-
убыток		3321	X	X	X	X	X	X	-
переоценка имущества		3322	X	X	X	X	X	X	-
расходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала		3323	X	X	X	X	X	X	-
уменьшение nominalной стоимости акций		3324	-	-	-	-	-	-	-
уменьшение количества акций		3325	-	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица		3326	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды		3327	X	X	X	X	X	X	-
полученный от акционеров взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы		-	-	-	(121 605 977)	X	X	X	(121 605 977)
Изменение дебавочного капитала		3328	X	X	X	X	X	X	-
Изменение резервного капитала		3330	X	X	X	X	X	X	-
Задолженность на 31 декабря 2016 г.		3340	733 122 540	-	-	-	-	-	1 388 029 511

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

Назменование показателя	Код	на 31 декабря 2015 г.	Изменения капитала за 2016 г.	
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов
Капитал - Всего				на 31 декабря 2016 г.
до корректировок	3400			
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3410			
исправлением ошибок	3420			
после корректировок	3500			
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	3401			
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3411			
исправлением ошибок	3421			
после корректировок	3501			
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)				
до корректировок	3402			
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3412			
исправлением ошибок	3422			
после корректировок	3502			


Аудиторское заключение
УНП 02173058286, Москва, Земельный участок

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2014 г.
Чистые активы	3600	1 389 224 759	1 298 091 334	1 181 244 997

Руководитель

А.Ю. Петров

(подпись) (расшифровка подписи)

А.Ю. Петров

(расшифровка подписи)

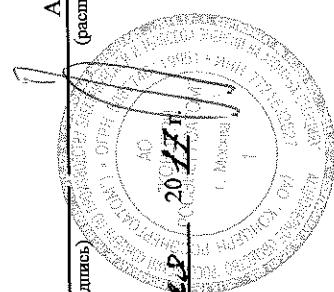
Главный
бухгалтер

А.В. Шаплов

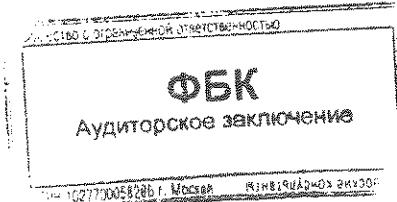
(подпись) (расшифровка подписи)

А.В. Шаплов

(расшифровка подписи)



"20" декабря



**Отчет о движении денежных средств
за 2016 г.**

Организация АО "Концерн Росэнергоатом"

Идентификационный номер налогоплательщика

Коды		
Форма по ОКУД		
31	12	2016
Дата (число, месяц, год)		
по ОКПО		
08844275		
ИИН		
7721632827		
по ОКВЭД		
35.11.3		
по ОКОПФ/ОКФС		
12267	61	
по ОКЕИ		
384		

Вид экономической деятельности Производство электроэнергии атомными электростанциями, в том числе деятельность по обеспечению работоспособности электростанций

по ОКВЭД

Организационно-правовая форма/форма собственности

Непубличное акционерное общество / Собственность государственных корпораций

по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения: тыс. руб.

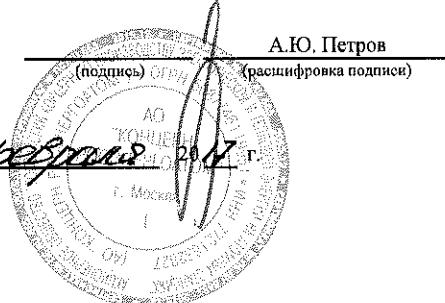
по ОКЕИ

Наименование показателя	Код	за 2016 г.	за 2015 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	286 877 618	263 124 075
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	278 181 615	258 835 931
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	184 858	260 022
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4119	8 511 145	4 028 122
Платежи - всего	4120	(163 883 031)	(154 265 288)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(99 261 651)	(96 276 841)
в связи с оплатой труда работников	4122	(39 228 584)	(36 101 168)
процентов по долговым обязательствам	4123	(1 755 722)	(1 078 127)
налога на прибыль организаций	4124	(6 891 054)	(6 312 424)
прочие платежи	4129	(16 746 020)	(14 496 728)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	122 994 587	108 858 787
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	458 542 199	342 642 871
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	1 288 500	2 989 804
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212		1 468 655
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	450 780 587	330 635 844
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	6 356 748	7 466 893
прочие поступления	4219	116 364	81 675
Платежи - всего	4220	(610 220 815)	(475 726 059)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(133 233 378)	(131 964 131)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(4 404 669)	(300 000)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(464 005 479)	(334 317 843)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(8 577 236)	(9 143 879)
прочие платежи	4229	(53)	(206)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(151 678 016)	(133 083 188)

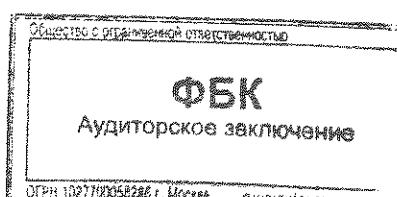
Аудиторское заключение

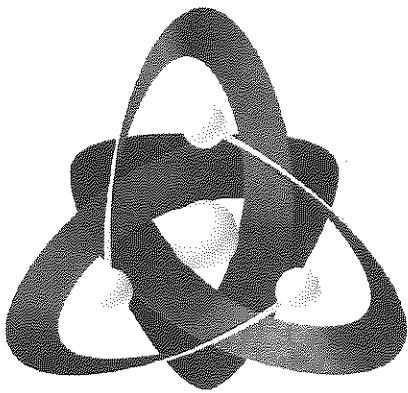
Наименование показателя	Код	за 2016 г.	за 2015 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	101 634 834	93 113 244
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	78 104 691	50 334 578
денежных вкладов собственников (участников)	4312		
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	23 530 143	42 778 666
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314		
бюджетные ассигнования и иное целевое финансирование	4315		
прочие поступления	4319		
Платежи - всего	4320	(71 143 771)	(56 815 863)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321		
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322		
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(71 141 890)	(56 815 116)
прочие платежи	4329	(1 881)	(747)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	30 491 063	36 297 381
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	1 807 034	12 072 980
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	17 980 002	5 859 105
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	19 750 160	17 980 002
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(36 876)	47 917

Руководитель

Главный
бухгалтер

(подпись)

А.В. Шалимов
(расшифровка подписи)



РОСЭНЕРГОАТОМ

Акционерное общество
«Российский концерн по производству электрической и тепловой энергии
на атомных станциях»
(АО «КОНЦЕРН РОСЭНЕРГОАТОМ»)

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ (финансовой) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2016 ГОД

Москва
2017 год

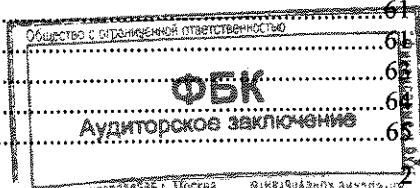
Свидетельство о регистрации в Управлении по надзору в сфере промышленной безопасности и экологии

ФБК
Аудиторское заключение

Серия А № 27700358208 г. Москва 10.07.2017

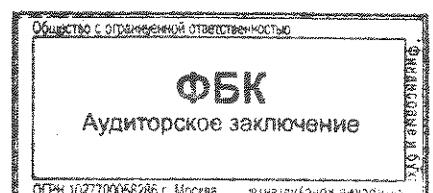
СОДЕРЖАНИЕ

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ.....	4
1.1. ОПИСАНИЕ КОМПАНИИ.....	4
1.2. ОСНОВНЫЕ ВИДЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ КОНЦЕРНА	4
1.3. ИНФОРМАЦИЯ О ФИЛИАЛАХ.....	5
1.4. ИНФОРМАЦИЯ О ЧИСЛЕННОСТИ	7
1.5. ИНФОРМАЦИЯ ОБ АКЦИОНЕРАХ И ОРГАНАХ УПРАВЛЕНИЯ КОНЦЕРНА	7
1.6. ИНФОРМАЦИЯ О РЕГИСТРАТОРЕ	11
1.7. ИНФОРМАЦИЯ О АУДИТОРЕ	11
2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ	11
2.1. АКТИВЫ, ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И ОПЕРАЦИИ В ИНОСТРАННЫХ ВАЛЮТАХ	12
2.2. КРАТКОСРОЧНЫЕ И ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	12
2.3. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ.....	13
2.4. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА	14
2.5. РАСХОДЫ НА НАУЧНО-ИССЛЕДОВАТЕЛЬСКИЕ, ОПЫТНО-КОНСТРУКТОРСКИЕ И ТЕХНОЛОГИЧЕСКИЕ РАБОТЫ	15
2.6. ЗАПАСЫ	16
2.7. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ.....	17
2.8. ЗАЙМЫ И КРЕДИТЫ	17
2.9. ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГИ	18
2.10. ВЫРУЧКА ОТ ПРОДАЖ, ПРОЧИЕ ДОХОДЫ	18
2.11. СЕБЕСТОИМОСТЬ ПРОДАЖ, КОММЕРЧЕСКИЕ РАСХОДЫ, УПРАВЛЕНЧЕСКИЕ РАСХОДЫ, ПРОЧИЕ РАСХОДЫ	19
2.12. РАСХОДЫ БУДУЩИХ ПЕРИОДОВ	19
2.13. ЭКВИВАЛЕНТЫ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ И ПРЕДСТАВЛЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ ПОТОКОВ В ОТЧЕТЕ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ.....	20
3. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ, ПРИМЕНЯЕМЫЕ С 2016 ГОДА	20
4. ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ НА 2017 ГОД	21
5. КОРРЕКТИРОВКИ И ПРОЧИЕ ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТЕ, ОТНОСЯЩИЕСЯ К ПРЕДЫДУЩИМ ОТЧЕТНЫМ ПЕРИОДАМ	22
6. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2016 ГОД	23
6.1. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ.....	23
6.2. НИОКР	24
6.3. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА	29
6.4. НЕЗАВЕРШЕННЫЕ КАПИТАЛЬНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В ОБЪЕКТЫ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ	36
6.5. АВАНСЫ, ВЫДАННЫЕ ПОСТАВЩИКАМ И ПОДРЯДЧИКАМ ПО КАПИТАЛЬНОМУ СТРОИТЕЛЬСТВУ, ПОСТАВЩИКАМ ОБЪЕКТОВ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ.....	37
6.6. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ	38
6.7. ПРОЧИЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	43
6.8. ЗАПАСЫ	43
6.9. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	44
6.10. КРАТКОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ	48
6.11. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА	49
6.12. Доходы будущих периодов и государственная помощь	51
6.13. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ (за исключением государственной помощи)	51
6.14. КАПИТАЛ КОНЦЕРНА	51
6.15. ОТРАСЛЕВЫЕ РЕЗЕРВЫ	52
6.16. ЧИСТЫЕ АКТИВЫ	54
6.17. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА	55
6.18. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ. ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГИ	57
6.19. НАЛОГИ И СБОРЫ	61
6.20. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	61
6.21. ПРОЧИЕ ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	61
6.22. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	61
6.23. ОБЕСПЕЧЕНИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ	61



Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «Концерн Росэнергоатом» за 2016 год

7.1.	Выручка и себестоимость продаж.....	66
7.2.	Прочие доходы и расходы.....	68
7.3.	Прибыль на акцию	70
7.4.	Информация о связанных сторонах.....	70
7.5.	События после отчетной даты	74
7.6.	Непрерывность деятельности.....	74



Все пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Российский концерн по производству электрической и тепловой энергии на атомных станциях» (АО «Концерн Росэнергоатом») за период с 01.01.2016 по 31.12.2016 года, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации и приказом Госкорпорации «Росатом» от 24.03.2016 № 1/239-П «Об утверждении Единого отраслевого порядка подготовки консолидированной (финансовой) отчетности».

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

1.1. Описание Компании

Акционерное общество «Российский концерн по производству электрической и тепловой энергии на атомных станциях» (сокращённое наименование АО «Концерн Росэнергоатом»)

ИНН 7721632827

Зарегистрировано межрайонной инспекцией ФНС России № 46 по г. Москве.

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц межрайонной инспекцией ФНС России № 46 по г. Москве за № 5087746119951 от 17.09.2008
Свидетельство 77 № 010416448.

Организационно-правовая форма собственности АО «Концерн Росэнергоатом» в соответствии с Классификатором организационно-правовых форм хозяйствующих субъектов:

ОКОПФ – 12267 (АО);

ОКФС – 61 (Собственность государственных корпораций).

Место нахождения (юридический адрес) АО «Концерн Росэнергоатом» (далее – Концерн): 109507, г. Москва, ул. Ферганская, д.25.

1.2. Основные виды деятельности Концерна

АО «Концерн Росэнергоатом» осуществляет деятельность по производству электрической и тепловой энергии атомными станциями с поставкой на оптовый рынок электроэнергии и мощности, деятельность по размещению, сооружению, эксплуатации и выводу из эксплуатации ядерных установок, радиационных источников и пунктов хранения ядерных материалов и радиоактивных веществ.

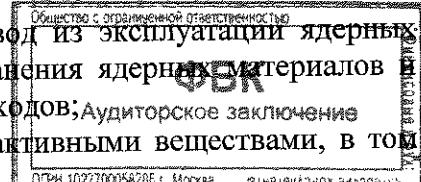
Основной вид экономической деятельности – производство электроэнергии атомными электростанциями (код по ОКВЭД 35.11.3).

Согласно Уставу АО «Концерн Росэнергоатом» видами деятельности являются:

- выполнение функций эксплуатирующей организации ядерных установок (атомных станций), радиационных источников, пунктов хранения ядерных материалов и радиоактивных веществ в порядке, установленном законодательством Российской Федерации;

- размещение, сооружение, эксплуатация и вывод из эксплуатации ядерных установок, радиационных источников и пунктов хранения ядерных материалов и радиоактивных веществ, хранилищ радиоактивных отходов; Аудиторское заключение

- обращение с ядерными материалами и радиоактивными веществами, в том



числе при производстве, использовании, переработке, транспортировании и хранении ядерных материалов и радиоактивных веществ;

- обращение с радиоактивными отходами при их хранении, переработке, транспортировании и захоронении;

- использование ядерных материалов и/или радиоактивных веществ при проведении научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ;

- проектирование и конструирование ядерных установок, радиационных источников, пунктов хранения ядерных материалов и радиоактивных веществ, хранилищ радиоактивных отходов;

- конструирование и изготовление оборудования для ядерных установок, радиационных источников, пунктов хранения ядерных материалов и радиоактивных веществ, хранилищ радиоактивных отходов;

- производство электрической и тепловой энергии атомными станциями;

- передача электрической и тепловой энергии;

- распределение электроэнергии на всех видах электростанций;

- распределение электроэнергии по электрическим сетям среди потребителей (населения, промышленных предприятий и т.п.);

- деятельность по оперативно - диспетчерскому управлению технологическими процессами на электростанциях и в электрических сетях;

- распределение пара и горячей воды по тепловым сетям среди потребителей (населения, промышленных предприятий и т.п.);

- прочие виды деятельности, предусмотренные Уставом.

1.3. Информация о филиалах

В проверяемом периоде в АО «Концерн Росэнергоатом» действовали следующие филиалы и представительства:

1. Филиал АО «Концерн Росэнергоатом» «Балаковская атомная станция».

Место нахождения: Натальинское муниципальное образование Балаковского муниципального района Саратовской области.

2. Филиал АО «Концерн Росэнергоатом» «Белоярская атомная станция».

Место нахождения: г. Заречный Свердловской области.

3. Филиал АО «Концерн Росэнергоатом» «Билибинская атомная станция».

Место нахождения: г. Билибино Чукотского автономного округа.

4. Филиал АО «Концерн Росэнергоатом» «Ростовская атомная станция».

Место нахождения: г. Волгодонск-28 Ростовской области.

5. Филиал АО «Концерн Росэнергоатом» «Калининская атомная станция».

Место нахождения: г. Удомля Тверской области.

6. Филиал АО «Концерн Росэнергоатом» «Кольская атомная станция».

Место нахождения: г. Полярные Зори Мурманской области.

7. Филиал АО «Концерн Росэнергоатом» «Курская атомная станция».

Место нахождения: г. Курчатов Курской области.

8. Филиал АО «Концерн Росэнергоатом» «Ленинградская атомная станция».

Место нахождения: г. Сосновый Бор Ленинградской области.

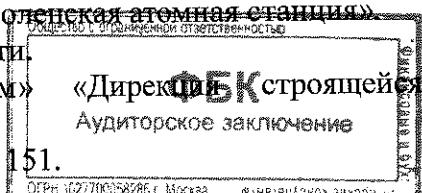
9. Филиал АО «Концерн Росэнергоатом» «Нововоронежская атомная станция». Место нахождения: г. Нововоронеж Воронежской области.

10. Филиал АО «Концерн Росэнергоатом» «Смоленская атомная станция».

Место нахождения: г. Десногорск Смоленской области.

11. Филиал АО «Концерн Росэнергоатом» «Дирекция строящейся Воронежской атомной станции теплоснабжения».

Место нахождения: г. Воронеж, ул. Острогожская, д.



Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «Концерн Росэнергоатом» за 2016 год

12. Филиал АО «Концерн Росэнергоатом» «Дирекция строящейся Костромской атомной станции». Место нахождения: городской поселок Чистые Боры Буйского района Костромской области.

13. Филиал АО «Концерн Росэнергоатом» по реализации капитальных проектов. Место нахождения: Москва, ул. («ФРКП»). Место нахождения: Москва, Холодильный пер., д. За, корп. 2.

14. Технологический филиал АО «Концерн Росэнергоатом» («Технологический филиал»). Место нахождения: Москва, ул. Льва Толстого, д.5/1, каб. Б-506.

15. Филиал АО «Концерн Росэнергоатом» «Дирекция по сооружению и эксплуатации плавучих атомных теплоэлектростанций».

Место нахождения: Москва, ул. Льва Толстого, д.5/1, стр.1,2.

16. Филиал АО «Концерн Росэнергоатом» «Дирекция строящейся Балтийской атомной станции». Место нахождения: г. Неман, Неманского муниципального района Калининградской области.

17. Филиал АО «Концерн Росэнергоатом» «Опытно-демонстрационный инженерный центр по выводу из эксплуатации». Место нахождения: Воронежская область, г. Нововоронеж, ул. Курчатова, 14.

18. Филиал АО «Концерн Росэнергоатом» «Научно-инженерный центр».

Место нахождения: Москва, Холодильный пер., д. За, корп. 1.

19. Филиал АО «Концерн Росэнергоатом» «Дирекция строящейся Нижегородской атомной станции». Место нахождения: г. Навапино Навашинского муниципального района Нижегородской области.

20. Филиал АО «Концерн Росэнергоатом» «Научно-технический центр по аварийно-техническим работам на АЭС» (НТЦ АТР).*

Место нахождения: Москва, ул. Льва Толстого, д.5/1, каб. Б-504.

21. Проектно - конструкторский филиал АО «Концерн Росэнергоатом».

Место нахождения: Москва, Большой Строченовский переулок, д.25а.**

22. Российское Представительство АО «Концерн Росэнергоатом» в г. Ляньюонъгане в Китайской Народной Республике. Место нахождения Представительства: КНР, провинция Цзянсу, город Ляньюонъгань, округ Ляньюнь, уезд Гаогундао, офисный комплекс Башаньтоу, офис 411***.

23. Филиал АО «Концерн Росэнергоатом» «Ресурс-Болгария» ФИП****.

Место нахождения: Республика Болгария, 1618, г. София, ул. Вихрен, 10.

24. Филиал АО «Концерн Росэнергоатом» «Дирекция строящейся Курской АЭС-2». Место нахождения: Курская область, г. Курчатов, промышленная зона.*****

* 28.11.2016 филиал ликвидирован в установленном порядке в соответствии с решением Совета директоров АО «Концерн Росэнергоатом» (протокол от 28.04.2016 № 257);

** 29.11.2016 филиал ликвидирован в установленном порядке в соответствии с решением Совета директоров АО «Концерн Росэнергоатом» (протокол от 14.05.2015 № 2010);

*** в стадии ликвидации в соответствии с решением Совета директоров АО «Концерн Росэнергоатом» (протокол от 04.02.2016 № 242).

**** 06.12.2016 филиал ликвидирован в установленном порядке в соответствии с решением Совета директоров АО «Концерн Росэнергоатом» (протокол от 19.02.2015 № 202);

***** 01.12.2016 филиал реорганизован путем присоединения к Курской АЭС в соответствии с решением Совета директоров АО «Концерн Росэнергоатом» (протокол от 30.05.2016 № 263).



1.4. Информация о численности

Среднесписочная численность работников АО «Концерн Росэнергоатом» составила:

- за отчетный период 35 394 человека, в том числе промышленно-производственный персонал 34 033 человека, в том числе по филиалам:

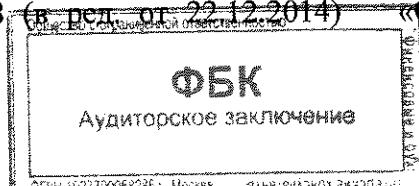
Филиалы	Всего (чел.) за 2016 год	В т.ч. промышленно-производственный персонал
Действующие атомные станции		
Балаковская АЭС	3 446	3 419
Белоярская АЭС	2 683,5	2 650
Билибинская АЭС	715	679
Калининская АЭС	2 825	2 782
Кольская АЭС	6 604	3 555
Курская АЭС	2 269	2 240
Ленинградская АЭС	4 315	4 182
Нововоронежская АЭС	5 848,5	5 791
Ростовская АЭС	3 912	3 860
Смоленская АЭС	3 877	3 788
ДС Воронежской АСТ	38	
ДС Костромская АЭС	33	
ПАТЭС	102	102
ДС Балтийская АЭС	97	
ПКФ	1	1
Технологический филиал	165	165
НТЦ АТР	38	38
Представительство в Китае	1,5	1,5
НИЦ	30	
ФРКП	260	
ОДИЦ ВЭ	301	
ДС Курская АЭС -2	53	
Центральный аппарат	779,5	779,5
ВСЕГО	35 394	34 033

- за предыдущий (2015 год) отчетный период 37 179 человек, в том числе промышленно-производственный персонал 35 199 человека.

1.5. Информация об акционерах и органах управления Концерна

Руководство деятельностью АО «Концерн Росэнергоатом» осуществляется органами управления, сформированными в соответствии с Федеральным законом Российской Федерации от 26.12.1995 № 208-ФЗ (в ред. от 22.12.2014) «Об акционерных обществах»:

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров;



- Генеральный директор.

Акционерами АО «Концерн Росэнергоатом» являются:

- АО «Атомэнергопром» - доля участия в уставном капитале 90,0220%

- Госкорпорация «Росатом»- доля участия в уставном капитале 9,9780%

Единственным акционером АО «Атомэнергопром» является Госкорпорация «Росатом».

По состоянию на 31.12.2016 в Совет директоров АО «Концерн Росэнергоатом» входят:

ФИО	Должность
Локшин Александр Маркович	Председатель Совета директоров АО «Концерн Росэнергоатом», Первый заместитель генерального директора по операционному управлению Госкорпорации «Росатом».
Барабанов Олег Станиславович	Член Совета директоров АО «Концерн Росэнергоатом», Директор по развитию и реструктуризации Госкорпорации «Росатом».
Петров Андрей Ювенальевич	Генеральный директор АО «Концерн Росэнергоатом».
Силин Борис Георгиевич	Член Совета директоров АО «Концерн Росэнергоатом», Советник первого заместителя Генерального директора по операционному управлению Госкорпорации «Росатом».
Адамчик Сергей Анатольевич	Член Совета директоров АО «Концерн Росэнергоатом», Генеральный инспектор Госкорпорации «Росатом».

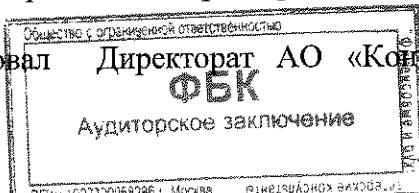
Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор, который осуществляет оперативное управление Концерном, Петров Андрей Ювенальевич (приказ АО «Концерн Росэнергоатом» от 09.10.2015 № 452/К).

В целях создания совещательного коллегиального органа при Генеральном директоре АО «Концерн Росэнергоатом» создан и осуществляет работу Директорат (приказ АО «Концерн Росэнергоатом» от 06.08.2015 № 9/866-П «О Директорате АО «Концерн Росэнергоатом» с изменением от 17.10.2016 № 9/1308-П), деятельность которого регулируется Положением о Директорате Концерна.

Директорат является коллегиальным совещательным органом Концерна, основная задача которого — выработка решений, направленных на реализацию уставных целей и основных видов деятельности Концерна, решений Совета директоров и Общего собрания акционеров.

Председателем Директората является Генеральный директор Концерна. Членами Директората являются заместители Генерального директора и главный бухгалтер Концерна.

По состоянию на 31.12.2016 года действовал Директорат АО «Концерн Росэнергоатом» в следующем составе:



ФИО	Должность
Петров Андрей Ювенальевич	Генеральный директор – председатель Директората
Жуков Алексей Геннадьевич	Первый заместитель Генерального директора – директор филиала АО «Концерн Росэнергоатом» по реализации капитальных проектов – заместитель председателя Директората
Ткебучава Джумбери Леонтович	Первый заместитель Генерального директора по корпоративным функциям – заместитель председателя Директората
Шутиков Александр Викторович	Первый заместитель Генерального директора по эксплуатации АЭС – заместитель председателя Директората
Члены Директората	
Антипов Станислав Иванович	заместитель Генерального директора – директор по проектам ПСР и эффективности
Арсеев Борис Николаевич	заместитель Генерального директора – директор по бизнес-развитию
Архангельская Алла Игоревна	заместитель Генерального директора – директор по стратегии, тарифам и инвестициям
Барганджия Беслан Андреевич	заместитель Генерального директора – директор по правовым, корпоративным и имущественным вопросам
Бессонов Валерий Николаевич	заместитель Генерального директора – директор филиала АО «Концерн Росэнергоатом» «Балаковская атомная станция»
Лубенский Павел Алексеевич	заместитель Генерального директора – директор филиала АО «Концерн Росэнергоатом» «Смоленская атомная станция»
Дементьев Андрей Александрович	заместитель Генерального директора – директор по производству и эксплуатации АЭС
Игнатов Виктор Игоревич	заместитель Генерального директора – директор филиала АО «Концерн Росэнергоатом» «Калининская атомная станция»
Ипатов Павел Леонидович	заместитель Генерального директора – директор по специальным проектам и инициативам
Мигалин Сергей Александрович	заместитель Генерального директора – директор по экономике и финансам
Омельчук Василий Васильевич	заместитель Генерального директора – директор филиала АО «Концерн Росэнергоатом» «Кольская атомная станция»

Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «Концерн Росэнергоатом» за 2016 год

ФИО	Должность
Перегуда Владимир Иванович	заместитель Генерального директора – директор филиала АО «Концерн Росэнергоатом» «Ленинградская атомная станция»
Поваров Владимир Петрович	заместитель Генерального директора – директор филиала АО «Концерн Росэнергоатом» «Нововоронежская атомная станция»
Пономарев-Степной Николай Николаевич	научный консультант Генерального директора
Сальников Андрей Александрович	заместитель Генерального директора – директор филиала АО «Концерн Росэнергоатом» «Ростовская атомная станция»
Сафонов Николай Николаевич	заместитель Генерального директора – директор по специальной безопасности
Серветник Владимир Алексеевич	заместитель Генерального директора – директор по закупкам и материально-техническому обеспечению
Сидоров Иван Иванович	заместитель Генерального директора – директор филиала АО «Концерн Росэнергоатом» «Белоярская атомная станция»
Сорокин Николай Михайлович	заместитель Генерального директора – Генеральный инспектор
Федюкин Вячеслав Александрович	заместитель Генерального директора – директор филиала АО «Концерн Росэнергоатом» «Курская атомная станция»
Хвалько Александр Алексеевич	заместитель Генерального директора – директор по сбыту
Холопов Константин Геннадьевич	заместитель Генерального директора – директор филиала АО «Концерн Росэнергоатом» «Билибинская атомная станция»
Шалимов Алексей Витальевич	Главный бухгалтер АО «Концерн Росэнергоатом»
Дубровина Светлана Васильевна	Руководитель аппарата Генерального директора – секретарь Директората

Согласно Федеральному закону от 05.05.2014 № 99-ФЗ «О внесении изменений в главу 4 части первой Гражданского кодекса Российской Федерации и о признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации» (далее - Закон), по решению участников (учредителей) непубличного общества, принятому единогласно, в устав общества могут быть включены положения об отсутствии в обществе ревизионной комиссии или о ее создании исключительно в случаях, предусмотренных уставом общества.

В соответствии с решением общего собрания акционеров за протокол от 30.11.2016 №19) утверждена новая редакция Устава АО «Концерн Росэнергоатом».



в которой предусмотрено отсутствие в АО «Концерн Росэнергоатом» ревизионной комиссии.

1.6. Информация о регистраторе

Решением Совета директоров Концерна (протокол № 11) регистратором Концерна утверждено АО «Регистратор Р.О.С.Т.».

В соответствии с договором между Концерном и АО «Регистратор Р.О.С.Т.» от 29.09.2011 ведение реестра владельцев именных ценных бумаг Концерна с 10.10.2011 осуществляют АО «Регистратор Р.О.С.Т.».

Реквизиты регистратора Концерна:

полное фирменное наименование: акционерное общество «Регистратор Р.О.С.Т.»;

место нахождения: г. Москва, ул. Стромынка, д. 18, корп. 13;

сведения о лицензии: № 10-000-1-00264, выданная ФКЦБ России 03.12.2002.

1.7. Информация об аудиторе

В соответствии с решением годового общего собрания акционеров АО «Концерн Росэнергоатом» (протокол от 16.10.2016 № 17) на проведение обязательного ежегодного аудита бухгалтерского учета и бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 год, аудитором утверждено ООО «Финансовые и бухгалтерские консультанты».

ООО «ФБК» является членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС). Номер в реестре аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов: Свидетельство о членстве в саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» № 7198, ОРНЗ – 11506030481. Имеет лицензию № ГТ № 20985 от 20 марта 2012 года на проведение работ с использованием сведений, составляющих государственную тайну (степень секретности совершенно секретно), срок действия лицензии до 20 марта 2017 года.

ОГРН -1027700058286.

ИНН/КПП 7701017140/770101001.

Место нахождения: 101990 г. Москва, ул. Мясницкая, д.44/1, стр.2АБ.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

При ведении бухгалтерского учета АО «Концерн Росэнергоатом» 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,
- Учетной политикой АО «Концерн Росэнергоатом» для целей бухгалтерского учета, утвержденной приказом Генерального директора АО «Концерн Росэнергоатом» от 31.12.2015 № 9/1542-П «О бухгалтерской налоговой учетной политике на 2016 год», с изменениями, внесенными приказом АО «Концерн Росэнергоатом» от 01.07.2016 № 9/800-П, в соответствии с Единой учетной политикой для целей бухгалтерского учета, утвержденной Госкорпорацией

Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «Концерн Росэнергоатом» за 2016 год

«Росатом» приказом от 30.12.2011 № 1/1165-П с изменениями, внесенными приказами Госкорпорации «Росатом» от 20.12.2012 № 1/1225-П, от 01.11.2013 № 1/1167-П, от 16.12.2013 № 1/1372-П, от 20.03.2014 № 1/249-П, от 22.12.2014 № 1/1249-П, от 18.12.2015 № 1/1238-П, от 25.05.2016 № 1/452-П.

Бухгалтерская отчетность АО «Концерн Росэнергоатом» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, Единого отраслевого порядка подготовки консолидированной (финансовой) отчетности, утвержденного приказом Госкорпорации «Росатом» от 24.03.2016 № 1/239-П и введенного в действие приказом АО «Концерн Росэнергоатом» от 07.04.2016 № 9/425-П.

В соответствии с п.2 ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам» при формировании бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Концерн Росэнергоатом» не раскрывает информацию по сегментам, т.к. не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг.

2.1. Активы, обязательства и операции в иностранных валютах

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

Курс ЦБ РФ на отчетную дату основных иностранных валют составил:

руб.

Валюта	на 31.12.2016	на 31.12.2015	на 31.12.2014
USD	60,6569	72,8827	56,2584
EUR	63,8111	79,6972	68,3427

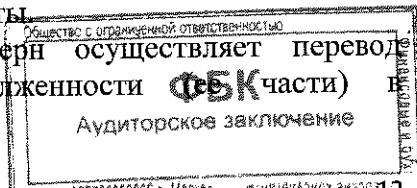
Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, выраженными в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отражены свернуто в составе прочих доходов и расходов.

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отражена в составе 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, отражена в составе долгосрочной, если срок ее обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты.

В соответствии с учетной политикой Концерн осуществляет перевод долгосрочной дебиторской (кредиторской) задолженности **ФБК** части) на



Аудиторское заключение

краткосрочную, если на отчетную дату срок погашения задолженности (части задолженности) составляет не более 12 месяцев после отчетной даты.

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

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

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

Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам по договорам приобретения и создания объектов нематериальных активов средств, независимо от срока их погашения отражаются по статье «Нематериальные активы» бухгалтерского баланса.

Авансы, выданные подрядчикам по НИОКР, независимо от срока их погашения отражаются по статье «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса.

В соответствии с учетной политикой Концерн, исходя из требования осмотрительности, осуществляет начисление резерва по сомнительным долгам. Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе Концерна за вычетом начисленного резерва по сомнительным долгам.

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

2.3. Нематериальные активы

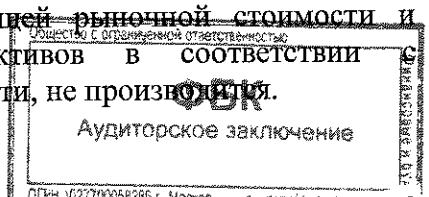
Нематериальные активы признаются к учету по фактической (первоначальной) стоимости.

Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных Концерном, определяется как сумма фактических расходов на создание, изготовление (израсходованные материальные ресурсы, оплата труда, включая страховые взносы в государственные внебюджетные фонды, услуги сторонних организаций по контрагентским договорам (договорам с соисполнителями), патентные пошлины, связанные с получением патентов, свидетельств, и т.п.), за исключением НДС и иных возмещаемых налогов.

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

Первоначальной стоимостью нематериального актива, полученного по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Концерном, 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 соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности, не производится.



Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «Концерн Росэнергоатом» за 2016 год

Первоначальная стоимость нематериальных активов с определенным сроком полезного использования погашается посредством начисления амортизации в течение срока их полезного использования.

Амортизация по НМА с определенным сроком полезного использования осуществляется линейным способом.

Нематериальные активы, по которым невозможно надежно определить срок полезного использования, считаются нематериальными активами с неопределенным сроком полезного использования. По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется.

В аналитическом учете Концерна предусмотрено обособленное отражение на счете 04 нематериальных активов, созданных самим Концерном.

Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете путем накопления соответствующих сумм на счете 05.

Концерн не производит переоценку нематериальных активов по текущей рыночной стоимости.

Сроки полезного использования нематериальных активов, установленные АО «Концерн Росэнергоатом» приведены ниже:

Группы нематериальных активов	Сроки полезного использования нематериальных активов (число лет)*
Изобретения, промышленные образцы, полезные модели	5 - 20
Программы для ЭВМ, базы данных	1 - 50
Товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	10-10
Деловая репутация организации	
Лицензии (кроме лицензий на пользование недрами)	
Лицензии на пользование недрами	2 - 25
Прочие	1 - 10

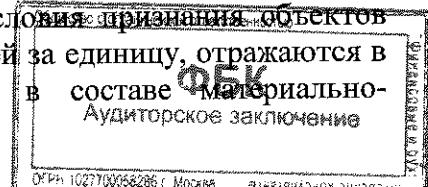
* Указывается число лет от минимального до максимально значения.

На отчетную дату АО «Концерн Росэнергоатом» произведена проверка срока полезного использования на предмет его уточнения. Необходимость уточнения не выявлена.

2.4. Основные средства

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

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



Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «Концерн Росэнергоатом» за 2016 год

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

Концерн не производит переоценку объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости.

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

Установленные ОАО «Концерн Росэнергоатом» сроки полезного использования объектов основных средств, приведены ниже.

Наименование показателя	Сроки полезного использования объектов основных средств (число лет)	
	до 1 января 2002 г.	с 1 января 2002 г.
Здания	3-265	2-273
Сооружения и передаточные устройства	1-130	1-189
Машины и оборудование	1-125	1-70
Транспортные средства	0-48	1-35
Другие виды основных средств	0-65	1-111

Не подлежат амортизации следующие объекты ОС:

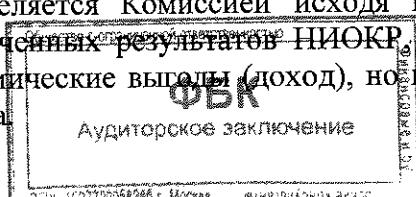
- земельные участки;
- объекты природопользования;
- объекты, находящиеся на консервации сроком более 3-х месяцев;
- объекты жилищного фонда, введенные в эксплуатацию до 1 января 2006 г. (по таким объектам, приобретенным начиная с 1 января 2006 г., амортизация начисляется в общем порядке);
- объекты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

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

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

Списание расходов по научно-исследовательской, опытно-конструкторским и технологическим работам производится линейным способом. Расходы по НИОКР подлежат списанию в состав расходов 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).

Срок списания расходов по НИОКР определяется Комиссией исходя из ожидаемого срока полезного использования полученных результатов НИОКР, в течение которого Концерн может получать экономические выплаты (доход), но не более 5 лет и не более срока деятельности Концерна.



2.6. Запасы

Бухгалтерский учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, утвержденным приказом Минфина России от 09.06.2001 № 44н, приказами Минфина России «Об утверждении методических указаний по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов» от 28.12.2001 № 119н с изменениями и дополнениями и «Об утверждении методических указаний по бухгалтерскому учету специального инструмента, специальных приспособлений, специального оборудования и специальной одежды» от 26.12.2002 № 135н.

МПЗ принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Фактическая себестоимость МПЗ при их изготовлении филиалами Концерна определяется исходя из суммы фактических затрат, связанных с производством данных запасов.

Фактическая себестоимость МПЗ, внесенных в счет вклада в уставный (складочный) капитал Концерна, определяется исходя из их денежной оценки, согласованной учредителями (участниками) Концерна, если иное не предусмотрено законодательством Российской Федерации.

В фактическую себестоимость МПЗ также включаются расходы по приведению их в состояние, пригодное для использования. Стоимость МПЗ, а также МПЗ, остающихся от выбытия основных средств, увеличивается на сумму фактических расходов по их доставке (транспортно-заготовительные расходы).

Фактическая себестоимость материально-производственных запасов, по которой они приняты к учету, не подлежит изменению, кроме случаев, установленных законодательством Российской Федерации.

МПЗ, поступившие в Концерн без расчетных документов (счет, платежное требование, платежное требование-поручение или другие документы, принятые для расчетов с поставщиком) либо с неполным комплектом товарно-сопроводительных документов, считаются неотфактурованными поставками.

МПЗ, принадлежащие Концерну, но находящиеся в пути или не вывезенные со складов поставщиков, учитываются обособленно, как МПЗ, находящиеся в пути, в общес установленном порядке для учета МПЗ (без оприходования на склад), с момента перехода права собственности на данные МПЗ.

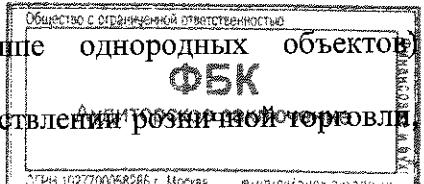
МПЗ, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость, стоимость продажи которых снизилась, отражаются в бухгалтерском балансе на конец отчетного периода за вычетом резерва под снижение стоимости материальных ценностей.

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 каждой единицы учета материалов.

Списание ядерных и делящихся МПЗ (урансодержащего сырья), драгоценных металлов и драгоценных камней при их отпуске в производство производится по себестоимости каждой единицы в партии таких запасов. Себестоимость единицы включает в себя 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, опениваются по стоимости приобретения.



2.7. Финансовые вложения

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском учете и в бухгалтерской (финансовой) отчетности по первоначальной стоимости, представляющей собой 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 Концерн производит ежеквартально.

По долговым ценным бумагам (векселя, облигации), приобретенным с дисконтом, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, Концерном 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. Оценочный резерв под обесценение финансовых вложений создается один раз в год по результатам инвентаризации по состоянию на 31 декабря отчетного года.

При определении величины резерва Концерном, 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 оценочный резерв под обесценение финансовых вложений. Изменение резерва по результатам инвентаризации по состоянию на 31 декабря отчетного года относится на прочие доходы и расходы.

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.

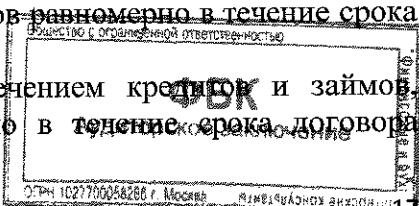
При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется Концерном исходя из последней оценки.

Доходы и расходы от операций с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

2.8. Займы и кредиты

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

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



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

2.9. Отложенные налоги

При составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются в бухгалтерском балансе свернуто.

2.10. Выручка от продаж, прочие доходы

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» (ПБУ 9/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 32н.

Доходы Концерна в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности (выручка от реализации);
- прочие доходы.

В составе доходов от обычных видов деятельности Концерн признает следующие доходы:

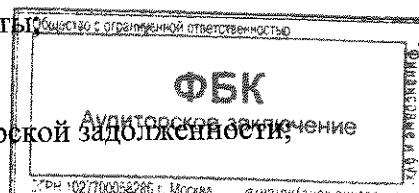
- от продажи электроэнергии/мощности;
- от продажи теплоэнергии;
- от продажи товаров, работ, услуг обслуживающих хозяйств;
- от прочих операций, предусмотренных Уставом.

Выручка от продажи товаров (продукции) и оказания услуг признается по мере отгрузки товаров (продукции) покупателям (или оказания услуг) с учетом перехода права собственности и предъявления покупателям расчетных документов. В бухгалтерской отчетности выручка от продаж отражена за минусом налога на добавленную стоимость, акциза, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей.

Выручка, прочие доходы, составляющие пять и более процентов от общей суммы доходов Концерна за отчетный период, показываются в отчете о финансовых результатах по каждому виду в отдельности.

Прочими доходами Концерном признаются:

- доходы от предоставления в аренду основных средств;
- доходы от участия в уставных капиталах других организаций;
- начисленные проценты по предоставленным займам;
- поступления от продажи основных средств, материалов (запасов) и прочих активов;
- поступления от продажи иностранной валюты;
- доходы от продажи финансовых вложений;
- доходы от уступки прав требования дебиторской задолженности;



- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- поступления в возмещение причиненных Обществу убытков;
- суммы, погашенные должником по ранее списанной дебиторской задолженности;
- курсовые разницы;
- прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году;
- прочие доходы.

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

- курсовые разницы;
- доходы и расходы от операций купли-продажи иностранной валюты;
- отчисления в оценочные резервы и доходы в виде сумм восстановленных оценочных резервов;
- расходы на создание оценочных обязательств и доходы в виде сумм восстановленных оценочных обязательств;
- доходы и расходы от переоценки ценных бумаг по рыночной стоимости;
- доходы и расходы от продажи валюты, векселей, предъявленных к погашению, переуступки прав требования.

2.11. Себестоимость продаж, коммерческие расходы, управлентческие расходы, прочие расходы

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 33н.

Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

К расходам по обычным видам деятельности относятся расходы, относящиеся к доходам по обычным видам деятельности, поименованным в пункте 2.10 настоящих пояснений.

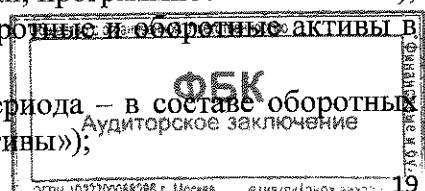
К прочим расходам относятся расходы, связанные с прочими доходами, поименованными в пункте 2.10. настоящих пояснений.

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

2.12. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Концерном в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (в том числе лицензии, программное обеспечение), отражены в отчетности с подразделением на внеоборотные и оборотные активы в зависимости от срока их списания:

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



- более 12 месяцев после отчетного периода – в составе внеоборотных активов (по статье баланса «Прочие внеоборотные активы»).

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

2.13. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К денежным эквивалентам организации относятся:

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

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

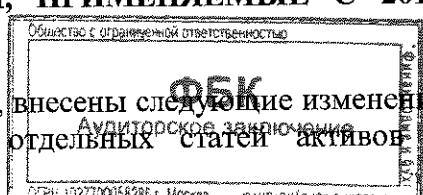
- денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);
- косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или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

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

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

3. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ, ПРИМЕНЯЕМЫЕ С 2016 ГОДА

В учетную политику, применяемую с 2016 года, внесены следующие изменения в отдельных статей активов и



обязательств с целью более достоверного представления фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и отчетности организаций:

Уточнены особенности признания в учете дивидендов как отдельных видов дохода: - полученных от акционерных обществ - на дату составления списка лиц, имеющих право на получение дивидендов; - полученных от обществ с ограниченной ответственностью – на дату вынесения общим собранием участников организации решения о выплате дивидендов. В доходы включается сумма дивидендов, указанная в решении общего собрания акционеров (участников). На дату поступления денежных средств отражается уменьшение дебиторской задолженности на сумму удержанного налоговым агентом налога.

При определении постоянных и временных разниц, возникающих при учете расчета налога на прибыль, разницы, образующиеся в результате признания в бухгалтерском учете дивидендов до момента поступления денежных средств, перенесены из вычитаемых временных разниц в налогооблагаемые временные разницы.

К особенностям формирования бухгалтерской (финансовой) отчетности добавлено положение об отражении стоимости полученных от акционеров или участников денежных средств и иного имущества в связи с увеличением размера уставного капитала общества (до регистрации соответствующих изменений учредительных документов) по отдельной статье 1330 «Полученный от акционеров (участников) взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы» в разделе «Капитал и резервы» бухгалтерского баланса.

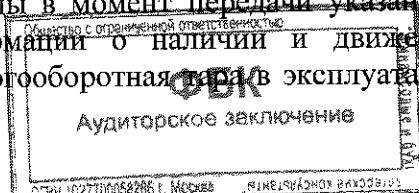
Учетная политика дополнена положением о порядке раздельного учета доходов и расходов, связанных с выполнением государственного заказа за счет средств федерального бюджета (как отдельное приложение к учетной политике).

4. ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ НА 2017 ГОД

В учетную политику, применяемую с 2017 года, внесены следующие изменения:

В дополнение к оценочным резервам, формируемым до 2017 года в Концерне (резервам под снижение стоимости МПЗ, по сомнительным долгам и под обесценение финансовых вложений), с 2017 года предусматривается создание резерва под снижение стоимости объектов незавершенного строительства (порядок формирования резерва под обесценение объектов незавершенного строительства, оборудования к установке приведен в Приложении № 7 «Порядок формирования оценочных резервов» к учетной политике). При раскрытии информации о вложениях во внеоборотные активы в бухгалтерской (финансовой) отчетности, исходя из требования осмотрительности, объекты незавершенного строительства, оборудования к установке, в отношении которых в установленном порядке принято решение о выбытии (продаже, безвозмездной передаче, ликвидации) в связи с нецелесообразностью их достройки с последующим вводом в эксплуатацию, до момента такого выбытия отражаются в бухгалтерском балансе на конец отчетного периода за вычетом резерва под снижение их стоимости.

Внесены изменения в учете тары (раздел по учету материалов) - стоимость тары (в том числе многооборотной), принадлежащей Концерну на правах собственности, за исключением тары-оборудования, удовлетворяющей критериям признания основных средств, относится на расходы в момент передачи указанной тары в эксплуатацию (с отражением информации о наличии и движении многооборотной тары на забалансовом счете «Многооборотная тара в эксплуатации до момента ее износа»).



Аудиторское заключение

При определении обесценения финансовых вложений уточнены условия, характеризующие устойчивое снижение стоимости финансовых вложений: во втором условии, определяемом как «в течение отчетного года расчетная стоимость финансовых вложений существенно изменилась исключительно в направлении ее уменьшения» снят критерий существенности изменения учетной стоимости (более чем на 20%). Изменение вышеуказанного условия отражено и в порядке формирования оценочных резервов (по резерву под обесценение финансовых вложений).

Уточнены особенности признания в учете дивидендов как отдельных видов дохода:

- Признание дохода в виде дивидендов по акциям осуществляется на дату решения общего собрания акционеров об их выплате (объявлении), если Организация не предполагает отчуждение указанных акций до момента составления списка лиц, имеющих право на получение дивидендов. В случае если с высокой степенью вероятности такое отчуждение возможно, дивиденды признаются на дату внесения Организации в указанный список;
- Признание доходов в виде части распределенной прибыли общества с ограниченной ответственностью осуществляется на дату решения общего собрания участников общества о таком распределении.

В доходы включается сумма дивидендов (распределенной прибыли), указанная в решении общего собрания акционеров (участников). На дату поступления денежных средств отражается уменьшение дебиторской задолженности на сумму удержанного налоговым агентом налога.

Внесены изменения при раскрытии информации о доходах в бухгалтерской (финансовой) отчетности:

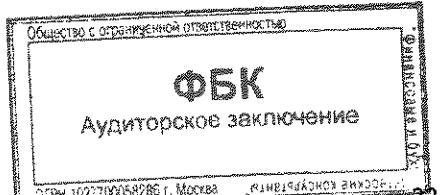
К прочим доходам и расходам, отражаемым в отчете о финансовых результатах свернутого, добавлены доходы и расходы по производным финансовым инструментам, связанным с одним объектом хеджирования.

В отчете о финансовых результатах поступления в виде дивидендов подлежат признанию за минусом налога, фактически удерживаемого налоговым агентом согласно законодательству Российской Федерации о налогах и сборах, по группе статей "Доходы от участия в других организациях" (свернуто). (Исключено положение о признании при этом для целей формирования промежуточной отчетности дивидендного дохода в размере, указанном в решении общего собрания акционеров за минусом налога на прибыль, фактически удержанного налоговым агентом).

Порядок формирования оценочных обязательств по вознаграждениям работникам (до 2017 г. включавший в себя оценочные обязательства по оплате отпусков работников и по выплате вознаграждений по итогам работы за год) дополнен оценочными обязательствами по выплате проектной премии и методикой их отражения в бухгалтерском учете Концерна.

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

В 2016 году АО «Концерн Росэнергоатом» не вносил корректировки в бухгалтерский учет в отношении ошибок, допущенных в предыдущих отчетных периодах.



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

6.1. Нематериальные активы

Остаточная стоимость нематериальных активов АО «Концерн Росэнергоатом» на 31.12.2016 составила 1 131 343 тыс. руб.

В составе нематериальных активов по состоянию на 31.12.2016 числятся следующие активы:

- программные продукты, программное обеспечение и прочее стоимостью 607 132 тыс. руб.;

- незавершенные капитальные вложения в НМА в размере 524 211 тыс. руб.

Наличие и движение нематериальных активов представлено в Таблице 1 «Наличие и движение нематериальных активов» Приложения к настоящим Пояснениям (далее Приложение).

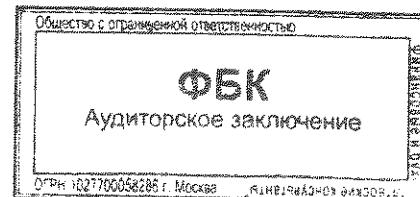
НМА с неопределенным сроком полезного использования на 31.12.2016 отсутствуют.

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

Наименование показателя	на 31.12.201 6	на 31.12.2015	на 31.12.2014
Всего	17 373	26 304	30 700
в том числе:			
изобретения, промышленные образцы, полезные модели	9 687	18 620	23 015
программы для ЭВМ, базы данных	7 686	7 684	7 684
прочие			1

В составе НМА АО «Концерн Росэнергоатом» числятся НМА с полностью погашенной стоимостью:

Наименование показателя	на 31.12.201 6	на 31.12.2015	на 31.12.2014
Всего	1 286 501	1 213 608	552 254
в том числе:			
изобретения, промышленные образцы, полезные модели	99		2
программы для ЭВМ, базы данных	1 269 024	1 201 674	531 937
прочие	17 378	11 934	20 315



6.2. НИОКР

Бухгалтерский учет НИОКР осуществляется в соответствии с положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы» ПБУ 17/02, утвержденным приказом Минфина России от 19.11.2002 № 115.

Расходы по НИОКР признаются в бухгалтерском учете Концерна на основании решения Комиссии по рассмотрению результатов интеллектуальной деятельности, образованной приказом ОАО «Концерн Росэнергоатом» от 06.10.2009 № 1054. Порядок работы Комиссии утверждается Генеральным директором Концерна. Решение Комиссии оформляется актом о внедрении научно-технической разработки. Списание расходов по каждой выполненной научно-исследовательской, опытно-конструкторской, технологической работе производится линейным способом.

Расходы по НИОКР подлежат списанию в состав расходов 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 управлеченческих нужд Концерна.

Срок списания расходов по НИОКР определяется Комиссией, исходя из ожидаемого срока использования полученных результатов НИОКР, в течение которого Концерн может получать экономические выгоды (доход), но не более 5 лет и не более срока деятельности Концерна.

В течение отчетного года списание расходов по НИОКР 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 управлеченческих нужд Концерна, а также когда становится очевидным неполучение экономических выгод в будущем от применения их результатов, сумма расходов по такой научно-исследовательской, опытно-конструкторской или технологической работе, остаточная сумма подлежит единовременному списанию в состав прочих расходов отчетного периода на дату принятия Комиссией решения о прекращении использования результатов данной работы.

Положительные результаты НИОКР отражены в бухгалтерской отчетности Концерна по статье «Результаты исследований и разработок». По состоянию на 31.12.2016 их сумма составила 11 274 312 тыс. руб., в т.ч.:

- Белоярская АЭС – 3 069 519 тыс.руб.
- ФРКП – 2 364 948 тыс.руб.
- ЦА – 1 869 122 тыс.руб.
- Курская АЭС – 1 596 517 тыс.руб.
- Ленинградская АЭС – 1 484 269 тыс.руб.
- и другие филиалы 889 937 тыс.руб.

Информация о наличии и движении результатов НИОКР представлена в Приложении в Таблице 2 «Наличие и движение результатов НИОКР».

Ниже в таблице приведены данные о НИОКР, ~~находящихся в филиалах и~~ центральном аппарате АО «Концерн Росэнергоатом» на 31.12.2016:

ФБК тыс. руб.
Аудиторское заключение
СТРН 1027730058286 г. Москва
Министерство финансов Российской Федерации

Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «Концерн Росэнергоатом» за 2016 год

Нематериальные активы, наименование, назначение и краткая характеристика	Дата постановки на учет	Балансовая (остаточная) стоимость
ВСЕГО, в том числе		11 274 312
Смоленская АЭС		396 804
Управление ресурсом АЭС с реакторами РБМК и обоснование в обеспечение безопасной эксплуатации энергоблоков на мощности не менее 70% в течении не менее 3-х лет после проведения ремонтно-восстановительных работ, оптимизация режимов 2 и 3 поколения (НИР)	30.06.2016	122 680
Управление ресурсом АЭС с реакторами РБМК и обоснование в обеспечение безопасной эксплуатации энергоблоков на мощности не менее 70% в течении не менее 3-х лет после проведения ремонтно-восстановительных работ, оптимизация режимов 2 и 3 поколения (ОКР)	30.06.2016	274 124
Белоярская АЭС		3 069 519
НИОКР в обоснование проекта энергоблока №4 Белоярской АЭС с реакторной установкой БН-800	15.09.2016	2 384 453
Разработка конструкционного материала для ТВС реакторов на быстрых нейтронах	15.09.2016	356 722
НИОКР по переходу к активной зоне с полной загрузкой МОКС-топливом	15.09.2016	328 344
Ленинградская АЭС		1 484 269
Управление ресурсом АЭС с реакторами РБМК и обоснование в обеспечение безопасной эксплуатации энергоблоков на мощности не менее 70% в течение не менее 3-х лет после проведения ремонтно-восстановительных работ, оптимизация режимов 2 и 3 поколения. Опытные образцы устройств и оснастки, предназначены для выполнения работ по восстановлению ресурсных характеристик элементов РУ	27.09.2016	1 484 269
Балаковская АЭС		391 848
Разработка, оснащения и внедрения системы дополнительных измерений для определения теплогидравлической характеристики парогенератора блока №2	31.08.2015	3 849
Технология гидродинамической отмычки "карманов" ПГ	31.12.2015	3 303
НИОКР в обоснование работы энергоблоков АЭС с РУВ-320 на повышенном уровне мощности 107-110% от номинальной	30.09.2016	384 696
Калининская АЭС		101 285
Замена традиционных источников освещения на полупроводниковые светодиодные источники света типа "Ритм" на вновь строящихся энергоблоках АЭС ОАО "Концерн Энергоатом"	30.09.2016 Аудиторское заключение	126

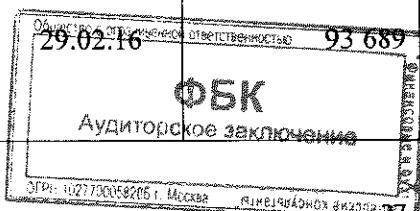
Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «Концерн Росэнергоатом» за 2016 год

Нематериальные активы, наименование, назначение и краткая характеристика	Дата постановки на учет	Балансовая (остаточная) стоимость
Разработка источников света на базе светодиодов типа "Ритм" взамен традиционных светильников для вновь строящихся энергоблоков АЭС ОАО "Концерн Росэнергоатом"	30.09.16	4 551
Разработка обосновывающих материалов и материалов ООБ для энергоблока N 4 Калининской АЭС при работе на мощности 104% от номинальной в 18-ти месячном топливном цикле	30.09.16	38 671
Разработка обосновывающих материалов и подготовка глав и разделов ООБ для энергоблока N 4 Калининской АЭС в зоне ответственности ОКБ "Гидропресс" при работе энергоблока на мощности 104% от номинальной.	30.09.16	55 937
ФРКП		2 364 948
НИОКР АЭС-2006	01.02.11	803 800
Сертификация и лицензирование программно-технических средств	01.09.12	328 990
Анализ проекта АЭС-2006	01.09.12	111 142
Создание сквозной системы расчетных кодов и их верификация	01.09.12	71 816
Оптимизация технических решений	01.09.12	36 515
Разработка новой технологии аналитического контроля	01.09.12	3 918
Расчетно-экспериментальная доработка агрегата «насос-эжектор»	01.09.12	16 102
Экспериментальное исследование температурного состояния оболочек ТВЭЛ	01.09.12	88 580
Проведение комплекса работ по обеспечению изготовления корпусов реакторов ВВЭР из стали	01.09.12	638 542
Модернизация технологии строительства э/б АЭС-2006	01.09.12	8 247
Выполнение комплекса НИОКР по УДЛ для обоснования безопасности ЛАЭС-2	01.09.12	74 626
Разработка концептуального проекта и технических требований	01.12.12	54 481
Развитие базы данных по теплофизики и физической химии водных теплоносителей	01.12.12	18 000
Разработка системы для сохранения и передачи типовых практик системной инженерии	01.12.12	24 668
Исследование применимости и анализ иностранного опыта применения программных комплексов	01.12.12	8 767
Унифицированные технические решения на противопожарную защиту АЭС с реактором ВВЭР	01.12.12	42 589
Пополнение базы экспериментальных данных для АЭС с ВВЭР	01.12.12	22 759
Пакет расчетно-аналитических документов для оценки экономической эффективности	01.12.12	11 407

Общая сумма по отчетности	22 759
01.12.12 ФБК	11 407
Аудиторское заключение	

Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «Концерн Росэнергоатом» за 2016 год

Нематериальные активы, наименование, назначение и краткая характеристика	Дата постановки на учет	Балансовая (остаточная) стоимость
Курская АЭС		1 596 517
НИОКР. Управление ресурсом АЭС с реакторами РБМК. Курская АЭС.	14.07.16	538 869
НИОКР. Совершенствование сварочных материалов и технологий изготовления корпусов атомных реакторов типа ВВЭР на 2011-2013гг.	01.09.16	913 495
НИОКР. Выполнение комплекса экспериментально-расчетных работ в поддержку проекта ВВЭР-ТОИ	09.09.16	144 153
Центральный аппарат		1 869 122
НИОКР в обоснование проекта энергоблока с быстрым реактором большой мощности	25.01.16	200 000
Исследование и создание материалов для ТВС реакторов на быстрых нейтронах	25.01.16	126 400
Совершенствование кодов серии КУПОЛ с целью оптимизации состава оборудования системы обеспечения водородной взрывобезопасности АЭС-2006	29.01.16	44 874
Экспериментальное определение содержания и распределения продуктов деления урана и выгорающего поглотителя в облученном топливе для реакторов на тепловых нейтронах	29.01.16	12 016
Экспериментальные исследования локальной (модульной) коррозии цирконий-ниобиевых сплавов и развитие теории общей и локальной коррозии, в целях разработки и обоснования работоспособности модернизированных сплавов на АЭС следующих поколений	29.01.16	6 108
Методическое обеспечение, подготовка и проведение экспериментов на реакторе МИР по исследованию работоспособности твэлов реакторов АЭС-2006	29.02.16	246 570
Создание стенда для отработки технологии программной поддержки проектирования и тестирования проектных решений по АЭС на полномасштабных математических моделях	29.02.16	232 402
Разработка технического проекта кассетной активной зоны с проведением комплекса НИОКР в обоснование безопасности реакторной установки КЛТ – 40С для атомной электростанции малой мощности на базе плавучего энергетического блока.	31.12.11	96 347
НИОКР по условиям действия лицензии (УДЛ) ЛАЭС-2 в части доработки предварительного отчета по обоснованию безопасности блока №1 Ленинградской АЭС-2	29.02.16	4 200
Модернизация и совершенствование технологии проектирования и строительства АС, методов, способов и инструментов проектирования, обработка методов управления жизненным циклом АС на всех стадиях с применением информационной модели энергоблока	29.02.16	93 689



СГР: 1027730058216 г. Москва
Федеральная служба по труду и социальной защите

Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «Концерн Росэнергоатом» за 2016 год

Нематериальные активы, наименование, назначение и краткая характеристика	Дата постановки на учет	Балансовая (остаточная) стоимость
Разработка комплексного интеграционного решения для нормативно справочной информации для подсистем управления требованиями и управления технической информацией объектов АЭС	29.02.16	19 661
Разработка единой базы технологий сооружения объектов атомной энергетики на основе пилотного проекта Ленинградской АЭС-2	29.02.16	103 844
Монтаж мини АТС, прокладка оптоволоконной линии и настройка программного обеспечения	29.02.16	1 510
Создание сквозной системы расчетных кодов и их верификации для оптимизации конструкции и обоснования безопасности АЭС	29.02.16	107 513
Разработка и монтаж структурированной кабельной системы, схемы кроссирования компьютерной сети и мини АТС в помещениях Заказчика	29.01.16	1 453
Расчетно-экспериментальное обоснование функциональности системы контроля концентрации водорода в объеме контейнмента АЭС с учетом работы пассивных систем безопасности на основе усовершенствования кодов серии КУПОЛ	29.01.16	57 254
Проведение численного анализа по сравнению действующих методик ЕСи ANSI для расчета режимов работы двигателей, разряда аккумуляторных батарей, а также расчета установок и срабатывания защит РЗИА с расчетами по требованиям НТД, действующей при проектировании АЭС в РФ	29.01.16	22 235
Высокоточный численный анализ и прогнозирование методами математического моделирования последствий аварий на АЭС, связанных с образованием и взрывом водорода-воздушных смесей, падением широкофюзеляжных самолетов, разрывом трубопроводов и разрушением энергетического оборудования"	29.02.16	79 132
Разработка единой базы технологий сооружения объектов атомной энергетики на основе пилотного проекта Ленинградской АЭС-2	29.02.16	207 810
Валидация и усовершенствование трехмерного расчетного кода STEG для моделирования парогенератора ПГВ-1000МК АЭС-2006 на повышенных параметрах	29.02.16	6 383
Развитие сквозной системы кодов на базе расчетного кода СОКРАТ в соответствии с общемировыми тенденциями для повышения реалистичности и полноты расчетных анализов тяжелых аварий на РУ ВВЭР	29.02.16	44 606
Совершенствование сквозной системы кодов для обоснования безопасности АЭС с РУ ВВЭР	29.02.16	95 110
Создание сквозной системы расчетных кодов и их верификации для оптимизации конструкции и обоснования безопасности АЭС	29.02.16	60 005

Общество с ограниченной ответственностью	29.02.16	60 005
ФБК		
Аудиторское заключение		
УГРН 102770058286 г. Москва		

Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «Концерн Росэнергоатом» за 2016 год

В составе внеоборотных активов Концерна по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражаются затраты по незаконченным и неоформленным НИОКР и незавершенные операции по приобретению НМА. Информация о них представлена в разделе 6.7 «Прочие внеоборотные активы».

6.3. Основные средства

За 2016 год прирост балансовой стоимости основных средств составил 80 783 437 тыс. руб., в том числе прирост балансовой стоимости зданий, машин, оборудования и других основных средств на сумму 133 235 686 тыс. руб.

Наличие и движение основных средств представлено в Таблице 3 «Наличие и движение основных средств» Приложения.

В результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации первоначальная стоимость основных средств Концерна изменилась за 2016 год следующим образом:

тыс.руб.

Наименование показателя	за 2016 год	за 2015 год
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего:	29 995 894	34 723 430
в том числе:		
Здания	3 907 914	4 453 185
Сооружения и передаточные устройства	2 084 132	2 352 849
Машины и оборудование	23 984 363	27 420 877
Транспортные средства	706	285 058
Другие виды основных средств	18 779	211 461
Земельные участки		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	(67 088)	(96 436)
в том числе:		
Здания	(366)	(669)
Сооружения и передаточные устройства		(11 843)
Машины и оборудование	(66 406)	(83 924)
Транспортные средства	(21)	
Другие виды основных средств	(295)	

Ниже представлена информация об ином использовании основных средств:

тыс.руб.

Наименование показателя	на 31.12.2016	на 31.12.2015	на 31.12.2014
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе (первоначальная стоимость)	3 287 931	5 492 ФБК	3 883 189

Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «Концерн Росэнергоатом» за 2016 год

Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом (первоначальная стоимость)	435 245	385 264	386 194
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом (стоимость по договору или кадастровая стоимость)	51 122 221	47 316 935	46 548 483
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации (первоначальная стоимость)	5 542 633	12 026 909	4 661 424
Основные средства, переведенные на консервацию (первоначальная стоимость)	563 501	517 697	436 850
Иное использование основных средств (залог и др.), (первоначальная стоимость)	9 451	258 793	608 967

По состоянию на 31.12.2016 у Концерна отсутствуют объекты основных средств, полученные (переданные) по договору лизинга.

Наличие и движение арендованных основных средств приведено в Таблице 4 Приложения.

В составе основных средств АО «Концерн Росэнергоатом» по состоянию на отчетную дату имеются объекты основных средств, стоимость которых не погашается. Информация о них приведена ниже в таблице

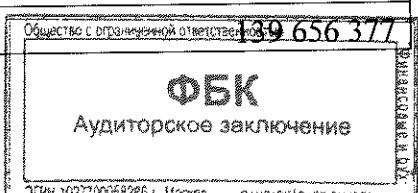
Наименование показателя	на 31.12.2016	на 31.12.2015	на 31.12.2014
Здания	87 657	80 669	73 599
Сооружения и передаточные устройства	82 732	86 043	71 558
Машины и оборудование	3 458	84 017	90 286
Транспортные средства			
Земельные участки и объекты природопользования	9 536 948	9 654 121	9 922 782
Другие виды основных средств	36 377	37 358	37 590
ИТОГО:	9 747 172	9 942 208	10 195 815

Рост основных средств по первоначальной стоимости по состоянию на 31.12.2016 произошел, в основном за счет ввода в эксплуатацию объектов основных средств на сумму 180 032 993 тыс. руб. на филиалах.

Филиал	Ввод ОС ¹
Балаковская АЭС	7 010 902
Белоярская АЭС ²	139 656 377

¹ В том числе доходные вложения в материальные ценности

² За счет ввода в эксплуатацию энергоблока №4



Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «Концерн Росэнергоатом» за 2016 год

Филиал	Ввод ОС ¹
Билибинская АЭС	794 252
Калининская АЭС	10 187 346
Кольская АЭС	1 651 838
Курская АЭС	6 855 64
Нововоронежская АЭС	4 307 038
Ленинградская АЭС	2 970 079
Ростовская АЭС	2 500 305
Смоленская АЭС	3 445 629
ЦА и др.филиалы	653 578
Итого	180 032 993

Увеличение стоимости основных средств связано с реализацией инвестиционных проектов по продлению срока эксплуатации энергоблоков атомных электростанций и программы обеспечения безопасной и устойчивой работы действующих энергоблоков.

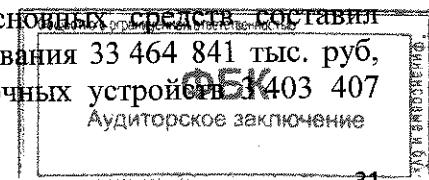
В соответствии с Учетной политикой АО «Концерн Росэнергоатом» инвентаризация основных средств проводится один раз в три года. В 2016 году инвентаризация основных средств не проводилась.

6.3.1 Амортизация основных средств

Величина накопленной амортизации по основным средствам приведены ниже в таблице в разрезе групп:

Амортизация	На 31.12.2016	На 31.12.2015	Прирост тыс.руб.
Здания	38 181 561	31 878 153	6 303 408
Машины и оборудование	223 480 869	190 016 028	33 464 841
Сооружения и передаточные устройства	23 844 642	20 441 235	3 403 407
Транспортные средства	1 340 259	1 115 646	224 613
Другие виды	3 470 568	2 874 483	596 085
Амортизация основных средств ВСЕГО	290 317 899	246 325 545	43 992 354

За отчетный период прирост амортизации основных средств составил 43 992 354 тыс. руб., в том числе машин и оборудования 33 464 841 тыс. руб., зданий 6 303 408 тыс. руб., сооружений и передаточных устройств 3 403 407 тыс.руб., других основных средств 596 085 тыс. руб.



6.3.2 Имущественные отношения

По состоянию на 31.12.2016 АО «Концерн Росэнергоатом» осуществляет фактическое землепользование на 779 земельных участков общей площадью 20 775 га (в том числе декларативным способом по землям лесного фонда), из которых:

- 400 земельных участков общей площадью 6 243 га принадлежат Концерну на праве собственности;

- 379 земельных участков общей площадью 14 532 га находятся в пользовании Концерна на праве аренды, из них 1 земельный участок находится на стадии оформления права аренды.

По 768 земельным участкам обеспечен кадастровый учет.

Кроме того, по 6 земельным участкам проводятся землеустроительные работы с последующей постановкой на кадастровый учет.

На 778 земельных участков оформлены права собственности и аренды.

По состоянию на 31.12.2016 Концерн принадлежит на праве собственности 7 416 объектов недвижимого имущества, из которых право собственности Концерна зарегистрировано на 6 942 объекта.

По всем объектам недвижимого имущества обеспечена техническая инвентаризация, кроме того осуществлен кадастровый учет в соответствии с Федеральным законом от 24.07.2007 № 221-ФЗ «О государственном кадастре недвижимости» 7 186 объектов недвижимого имущества.

По результатам проведения реконструкции и/или модернизации объектов проводится актуализация кадастровых паспортов, внесение изменений в Единый государственный реестр прав на недвижимое имущество и сделок с ним.

Во исполнение приказа Концерна от 01.07.2011 № 9/773-П «Об утверждении и введении в действие Порядка принятия решений о переводе на консервацию и расконсервацию, а также продления режима консервации объектов основных средств» за отчетный период проведены мероприятия по консервации, продлению режима консервации и расконсервации объектов.

По состоянию на 31.12.2016 в режиме консервации находятся объекты движимого и недвижимого имущества на сумму 470 515 тыс.руб. в т.ч.:

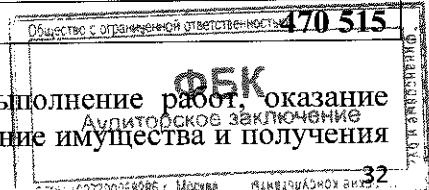
- 73 объекта недвижимого имущества остаточной стоимостью 381 925 тыс. руб.;

- 44 объекта движимого имущества остаточной стоимостью 86 608 тыс. руб.

тыс.руб.

Филиал	остаточная стоимость на 31.12.2016
Билибинская АЭС	276 992
Калининская АЭС	158 784
Ростовская АЭС	22 295
ДС ВАСТ	5 313
ДС Костромской АЭС	5 810
ДС Балтийской АЭС	1 321
ИТОГО:	470 515

Во исполнение обязательств по договорам на выполнение работ, оказание услуг для Концерна, с целью снижения затрат на содержание имущества и получения



Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «Концерн Росэнергоатом» за 2016 год

дополнительного дохода по состоянию на 31.12.2016 сдано в аренду в соответствии с 466 договорами 611 объектов недвижимого имущества, в том числе земельные участки, и 2 610 объектов движимого имущества.

6.3.3 Земельные участки в собственности

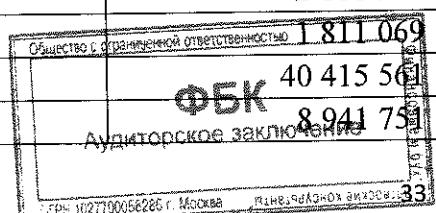
По состоянию на 31.12.2016 года Концерну принадлежат на праве собственности 400 земельных участков общей площадью 6 243 га, кадастровой стоимостью 8 855 294 тыс. руб., в том числе:

Наименование филиалов	Количество земельных участков, шт.	Площадь,	Кадастровая стоимость (тыс.руб.)
		кв. м	
Балаковская АЭС	47	3 536 424	127 817
Белоярская АЭС	39	1 029 456	375 932
Билибинская АЭС	24	1 173 398	48 490
Калининская АЭС	42	6 245 673	565 865
Кольская АЭС	44	761 684	421 151
Курская АЭС	33	1 637 900	2 050 793
Ленинградская АЭС	11	1 181 530	832 060
Нововоронежская АЭС	51	1 704 453	2 161 065
Ростовская АЭС	32	2 259 490	465 992
Смоленская АЭС	24	872 244	240 575
ДС ВАСТ	2	1 058	608
ДС Костромской АЭС	48	40 640 641	1 558 388
ДС Балтийской АЭС	3	1 382 131	6 560
ИТОГО:	400	62 426 082	8 855 294

6.3.4 Арендованные земельные участки

По состоянию на 31.12.2016 года в пользовании Концерна на правах долгосрочной и краткосрочной аренды находятся 379 земельных участков общей площадью 14 532 га, в том числе:

Наименование филиалов	Количество земельных участков, шт.	Площадь, кв. м
Балаковская АЭС	17	28 729 931
Белоярская АЭС	29	39 775 258
Билибинская АЭС	3	358 559
Калининская АЭС	26	2 888 944
Кольская АЭС	29	1 811 069
Курская АЭС	29	40 415 561
Ленинградская АЭС	29	8 941 753



Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «Концерн Росэнергоатом» за 2016 год

Наименование филиалов	Количество земельных участков, шт.	Площадь, кв. м
Новоронежская АЭС	160	10 141 901
Ростовская АЭС	17	2 858 840
Смоленская АЭС	13	5 285 790
ДС ВАСТ	1	394 139
ПАТЭС	4	160 681
ДСБалтийской АЭС	22	3 559 413
ИТОГО:	379	145 321 837

6.3.5 Объекты недвижимого имущества (здания, сооружения) в собственности

По состоянию на 31.12.2016 года Концерну принадлежат на праве собственности 7 416 объектов недвижимого имущества (ст.130 ГК РФ) остаточной стоимостью 299 762 933 тыс. руб.

Наименование филиалов	Количество объектов недвижимого имущества (здания, сооружения) (ст. 130 ГК РФ), шт.	Стоимость объектов недвижимого имущества (ст. 130 ГК РФ), (тыс.руб.)
Балаковская АЭС	606	7 471 638
Белоярская АЭС	1 197	98 948 464
Билибинская АЭС	119	3 071 288
Калининская АЭС	1 099	53 296 926
Кольская АЭС*	402	6 219 264
Курская АЭС	1 081	10 751 065
Ленинградская АЭС	893	21 704 432
Новоронежская АЭС	835	12 355 814
Ростовская АЭС	523	71 008 521
Смоленская АЭС	600	14 475 229
ДС ВАСТ	16	13 080
ДС Костромской АЭС	23	8 411
ДС Балтийской АЭС	4	160 345
ОДИЦ	18	278 454
ИТОГО:	7 416	299 762 933

*в т.ч. 14 объектов, учитываемых на забалансовом счете «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации до 40 000 рублей и сроком службы более года».

6.3.6 Поступление объектов недвижимого имущества и земельных участков

За отчетный период поступило:

741 объект недвижимого имущества (покупка, ввод в эксплуатацию),



№ 1027700358285 г. Москва выдано в электронном виде

Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «Концерн Росэнергоатом» за 2016 год

71 земельный участок (предоставление в аренду, в результате разделения ранее учтенных):

Наименование филиала	Объекты недвижимого имущества (здания, сооружения), шт., в том числе квартиры	Земельные участки, шт.		
		Всего	в том числе:	
			На праве аренды	На праве собственности (разделение)
Балаковская АЭС	26	5	0	5
Белоярская АЭС	332	0	0	0
Билибинская АЭС	2	0	0	0
Калининская АЭС	33	5	3	2
Кольская АЭС	1	2	2	0
Курская АЭС	55	16	16	0
Ленинградская АЭС	99	6	6	0
Нововоронежская АЭС	9	29	25	4
Ростовская АЭС	183	0	0	0
Смоленская АЭС	0	1	1	0
ДС ВАСТ	1	0	0	0
ДС Костромской АЭС	0	3	0	3
ДС Балтийской АЭС	0	4	4	0
ИТОГО:	741	71	57	14

6.3.7 Выбытие объектов недвижимого имущества и земельных участков

За отчетный период прекращено право собственности Концерна на 524 объекта недвижимого имущества (в т. ч. 24 земельных участка), право аренды прекращено на 65 земельных участков.

Наименование филиала	Объекты недвижимого имущества (здания, сооружения), шт., в том числе квартиры	Земельные участки, шт.		
		Всего	в том числе:	
			На праве аренды	На праве собственности (продажа, дарение, разделение, отказ)
Балаковская АЭС	25	3	0	3
Белоярская АЭС	246	2	0	2
Билибинская АЭС	20	1	0	1
Калининская АЭС	38	7	0	7
Кольская АЭС	2	3	1	2
Курская АЭС	3	8	7	1
Ленинградская АЭС	72	3	3	0
Нововоронежская АЭС	67	33	31	2
Ростовская АЭС	9	2	0	2

Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «Концерн Росэнергоатом» за 2016 год

Наименование филиала	Объекты недвижимого имущества (здания, сооружения), шт., в том числе квартиры	Земельные участки, шт.		
		Всего	в том числе:	На праве собственности (продажа, дарение, разделение, отказ)
Смоленская АЭС	13	1	0	1
ДС ВАСТ	5	0	0	0
ДС Костромской АЭС	0	3	0	3
ДС Балтийской АЭС	0	4	4	0
ФРКП	0	19	19	0
ИТОГО:	500	89	65	24

В таблице 5 Приложения «Наличие и движение арендованных основных средств, по которым в договорах аренды или актах приемки - передачи отсутствует стоимостная оценка» приведен перечень объектов, арендованных Концерном, стоимость которых не отражена на забалансовом счете в связи с отсутствием стоимостной оценки.

6.4. Незавершенные капитальные вложения в объекты основных средств

Учет вложений во внеоборотные активы ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету долгосрочных инвестиций, утвержденных письмом Минфина России от 30 декабря 1993г. № 160.

Фактические затраты Концерна по строительству объекта основных средств с момента начала строительства до ввода объекта в эксплуатацию составляют незавершенное строительство.

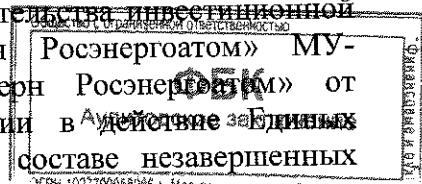
Фактические расходы по возведению временных (нетитульных) сооружений относятся на затраты по строительству основных объектов в общем порядке. Затраты по возведению временных титульных сооружений учитываются отдельно от затрат по строительству основного объекта. По окончании работ готовые к эксплуатации временные титульные сооружения и устройства принимаются к учету в качестве инвентарных объектов основных средств.

Стоймость объектов незавершенного строительства по состоянию на 31.12.2016 составила 681 783 774 тыс. руб., что ниже суммы предыдущего года на 32 301 378 тыс. руб. Снижение стоимости незавершенного строительства обусловлено вводом в эксплуатацию 4 энергоблока Белоярской АЭС.

Движение незавершенных капитальных вложений представлено в Таблице 6 в Приложении.

В составе незавершенных капитальных вложений в объекты ОС отражена в том числе стоимость сырья, материалов и т.п. активов, приобретенных для создания внеоборотных активов, на общую сумму 5 856 838 тыс. руб.

В соответствии с Едиными отраслевыми методическими указаниями по проведению консервации объектов капитального строительства инвестиционной программы капитальных вложений ОАО «Концерн Росэнергоатом» МУ-ОРГ.91.00.01, утвержденные приказом ОАО «Концерн Росэнергоатом» от 11.12.2015 № 9/1399-П «Об утверждении и введении в действие Единых отраслевых методических указаний» на 31.12.2016 в составе незавершенных



Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «Концерн Росэнергоатом» за 2016 год

капитальных вложений в объекты ОС находились объекты основных средств на консервации на общую сумму 8 868 141 тыс. руб., в том числе:

- Балаковская АЭС – 853 331 тыс. руб., в соответствии с приказом ОАО «Концерн Росэнергоатом» от 25.10.2013 № 9/994-П «О прекращении строительства энергоблоков № 5,6 Балаковской АЭС» срок консервации определен 5 лет с последующим продлением срока консервации;
- Билибинская АЭС – 324 890 тыс. руб. стоимость капитальных вложений на сооружение объектов незавершенного строительства, сооружение которых осуществлялось в рамках строительства 2-ой очереди Билибинской АЭС (строительство вспомогательных объектов) и дальнейшее строительство было признано нецелесообразным в соответствии с заключением государственной экспертизы Минатома России от 16.01.1997 № 66/3;
- ДС Воронежской АСТ – 251 351 тыс. руб. в соответствии с решением, утвержденным ГК «Росатом» от 03.08.2015 № 9/Ф45/19-Реш срок консервации объектов основных средств продлен до 31.12.2016 с возможностью продления сроков консервации;
- ДС Костромской АЭС – 95 828 тыс. руб., планируется использование объектов при строительстве Центральной АЭС в Буйском районе Костромской области;
- Курская АЭС – 7 342 741 тыс.руб. в соответствии с Решением от 15.08.2012 № КУРАЭС 5Р-393К(5.5)2012 «О прекращении строительства энергоблока №5 Курской АЭС» и Акта о приостановлении строительства от 05.04.2016 №1/2016 объекты незавершенного строительства III очереди 5 эн/блока Курской АЭС приостановленные строительством по состоянию на 31.12.2016.

6.5. Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств

В составе основных средств Концерна отражены суммы авансов, выданных на отчетную дату поставщикам основных средств и авансов, выданных на капитальное строительство.

тыс. руб.

Филиал	На 31.12.2016	На 31.12.2015	Изменение
Балаковская АЭС	501 052	237 486	263 566
Белоярская АЭС	20 276	482 196	(461 920)
Билибинская АЭС	485	0	485
Калининская АЭС	1 903 439	2 820 524	(917 085)
Кольская АЭС	795 080	261 472	533 608
Курская АЭС	6 960 487	3 111 280	3 849 207
Нововоронежская АЭС	6 470 587	9 497 233	(3 026 646)
Смоленская АЭС	1 620 797	640 212	980 585
Ленинградская АЭС	12 196 589	19 398 219	(7 201 630)
Ростовская АЭС	3 138 863	Общество с ограниченной ответственностью (6 767 429)	
ДС ПАТЭС	0	1 800 673	(1 800 673)
ДС Балтийская АЭС	23 151 611	30 240 321	(7 088 710)

Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «Концерн Росэнергоатом» за 2016 год

Филиал	На 31.12.2016	На 31.12.2015	Изменение
ДС Курская АЭС-2	0	117 405	(117 405)
ЦА и другие филиалы	1 663 134	59 958	1 603 176
Всего	58 422 400	78 573 271	(20 150 871)

Расшифровка авансов, выданных поставщикам основных средств и авансов, выданных на капитальное строительство, по состоянию на 31.12.2016 приведена ниже в таблице:

тыс.руб.

Наименование организации	Всего
АО «ИК АЭС»	30 277 430
АО «Концерн Титан-2»	10 584 786
АО «АЭП»	5 652 360
АО «ТВЭЛ»	3 075 509
ООО «ЦХД-инжиниринг»	1 607 703
АО «НИКИМТ-Атомстрой»	1 553 618
АО «ЦКБМ»	1 362 301
ООО «Балтийский завод – Судостроение»	1 176 216
АО «ДЕЗ»	796 849
АО «ЭРА»	314 598
АО «ЭЦМ-Смоленск»	296 639
Другие организации	1 724 391
Итого на 31.12.2016	58 422 400

6.6. Долгосрочные финансовые вложения

Бухгалтерский учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ19/02, утвержденным приказом Минфина России от 10.12.2002 № 126н.

Информация о движении финансовых вложений за отчетный и предшествующий периоды приведена в приложении в Таблице 7 Приложения «Наличие и движение финансовых вложений»

В отчетном периоде долгосрочные финансовые вложения увеличились на 5 408 254 тыс. руб. и составили 42 184 374 тыс. руб.

тыс. руб.

Наименование	Сумма вложений на 31.12.2015	Поступило финансовых вложений	Выбыло финансовых вложений	Сумма вложений на 31.12.2016
Долгосрочные финансовые вложения, в т.ч.	36 779 816	5 688 721	(281 164)	42 187 374
Вложения в акционерные общества (с учетом переоценки)	33 952 024	5 688 721	(281 164)	39 359 582

Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «Концерн Росэнергоатом» за 2016 год

Наименование	Сумма вложений на 31.12.2015	Поступило финансовых вложений	Выбыло финансовых вложений	Сумма вложений на 31.12.2016
котируемых акций)				
Вложения в общества с ограниченной ответственностью	2 827 792			2 827 792
Вклады по договору простого товарищества	0			
Выданные долгосрочные займы	0			0
Резерв под обесценение финансовых вложений	(3 697)		697	(3 000)
ВСЕГО:	36 776 119	5 688 721	(280 467)	42 184 374

По состоянию на 31.12.2016 Концерн владеет акциями и долями 20 хозяйственных обществ (1 из которых находится в стадии банкротства/ликвидации – ОАО «Мосспецатомэнергомонтаж»), из них 19 акционерных обществ и 1 общество с ограниченной ответственностью.

Перечень акционерных обществ, акциями которых владеет Концерн по состоянию на 31.12.2016, приведен ниже в таблице:

№ п/п	Наименование общества	Стоймость вложения, тыс.руб.	Номинальная стоимость, тыс.руб.	Кол-во акций принадлежащих Концерну, шт.	% участия
1	АО «ЭНИЦ»	1 200 414	936 323	1 200 413 884	100
2	АО «Атомэнергоремонт»	1 611 555	1 611 555	1 611 555 034	100
3	АО «Балтийская АЭС»	1 235 323	1 235 323	1 235 322 900	100
4	АО «ИКАО»	3 158 000	3 158 000	3 158	100
5	АО «НИЦ АЭС»	79 370	68 500	68 500	100
6	АО «ВПО «ЗАЭС»	1 070 674	36 149	36 149 232	100
7	АО «Атомтранс»	462 060	141 951	141 951 236	100
8	АО «Атомтехэнерго»	1 396 340	295 662	295 662	100
9	АО «Русатом Сервис»	1 307 716	846 503	846 503 146	96,21
10	АО «БАЭС-2»	233 000	233 000	23 300	80,623
11	АО «ВНИИАЭС»	859 050	859 050	85 905	75,002
12	АО ПНФ «Термоксид»	442	714	179	67,9087
13	AKKUYU NÜKLEER ANONİM ŞİRKETİ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО АККУЮ НУКЛЕАР	22 984 122	22 984 122	8 913 400	21,948455
14	АО «ФРЗТ»	60	250	12 500	19,4
15	АО «КОНСИСТ-ОПЕРАТОР СВЯЗИ»	36 480	256	256 000	100
16	ЗАО Научно-производственное объединение «Энергоатоминвент»	1 966	1 966	ФБК Аудиторское заключение	24

Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «Концерн Росэнергоатом» за 2016 год

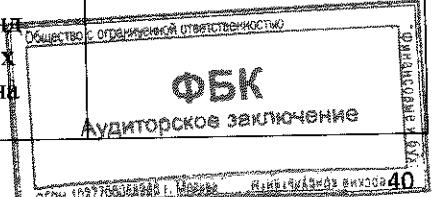
№ п/п	Наименование общества	Стоимость вложения, тыс.руб.	Номинальная стоимость, тыс.руб.	Кол-во акций принадлежащих Концерну, шт.	% участия
17	АО «АтомЭнергоСбыт»	3 720 000	19 999	37 200 000	19,9999
18	ОАО «МосСАЭМ»		1	105 576	7,9
19	АО «СвердНИИХиммаш»	11	11	10 658	3,0336
	Итого	39 356 582	32 429 335		

Общества с ограниченной ответственностью:

№ п/п	Наименование общества	Стоимость вложения, тыс.руб.	Номинальная стоимость, тыс.руб.	% участия
1	ООО «Энергоатоминвест»	2 827 792	2 827 792	100

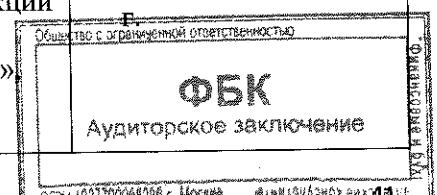
Информация о движении отдельных видов финансовых вложений Концерна за 2016 год.

Наименование общества	Принятое решение	Осуществленные мероприятия	Подтверждение
ЗАО «Триада»	Прекращение участия путем ликвидации	Конкурсное производство. Ликвидация общества.	29.01.2016 Инспекцией ФНС по Выборгскому району Ленинградской области внесена запись о ликвидации общества (ГРН 2164704072146).
АО «Балтийская АЭС»	Увеличение Уставного капитала	В рамках процедуры размещения ценных бумаг дополнительного выпуска АО «Балтийская АЭС» размещено 718 700 000,00 (семьсот восемнадцать миллионов семьсот тысяч) штук акций на сумму 718 700 000,00 рублей.	Договор возмездного отчуждения ценных бумаг дополнительного выпуска от от 17.05.2016 № 9/11060-Д. Уведомление № 8183- ЦО-16_СВР-0005 от 20.05.2016 г.
АО «АтомЭнергоСбыт»	Изменение доли участия	Совершена сделка по отмене пожертвования 800 001 (восемьсот тысяч одна) акция АО «Атомэнергосбыт» между АО «Концерн Росэнергоатом» и Некоммерческая организация «Фонд развития трудовых ресурсов Концерна «Росэнергоатом».	Уведомление № 8342- ЦО-16_СВР-00011 от 25.05.2016 г.



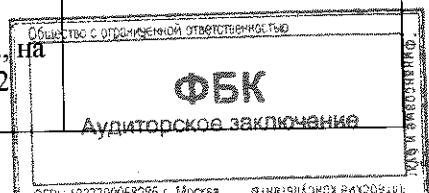
Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «Концерн Росэнергоатом» за 2016 год

Наименование общества	Принятое решение	Осуществленные мероприятия	Подтверждение
АО «Русатом Сервис»	Увеличение Уставного капитала	В рамках процедуры размещения ценных бумаг дополнительного выпуска АО «Русатом Сервис» совершена сделка по приобретению 115 303 146 (сто пятнадцать миллионов трехста три тысячи сто сорок шесть) штук по цене 5 рублей за каждую акцию.	Договор № 9/12683 – Д от 01.08.2016. Уведомление № 8269-ЦО-16_СВР-00021 от 16.08.2016 г.
АО «Атомтехэкспорт»	Прекращение участия	Прекращено участие путем внесения акций АО «Атомтехэкспорт» в оплату уставного капитала АО «Русатом Сервис» в количестве 51 (пятьдесят одна) акция общей стоимостью 576 515 730 (пятьсот семьдесят шесть миллионов пятьсот пятнадцать тысяч семьсот тридцать) рублей.	Договор № 9/12683 – Д от 01.08.2016. Уведомление № 8269-ЦО-16_СВР-00021 от 16.08.2016 г.
АО «Атомэнергремонт»	Увеличение Уставного капитала	В рамках процедуры размещения ценных бумаг дополнительного выпуска АО «Атомэнергремонт» совершена сделка по приобретению 821 005 931 (восемьсот двадцать один миллион пять тысяч девятьсот тридцать один) штук по цене 1 рубль за каждую.	Договор № 9/12488 – Д/31/246-Д от 01.08.2016. Уведомление № 3697-ЦО-16/СВР-0007 от 30.08.2016 г.
АО «АтомЭнергоСбыт»	Увеличение Уставного капитала	В рамках процедуры размещения ценных бумаг дополнительного выпуска совершена сделка по приобретению 36 200 000 шт. дополнительных акций АО «АтомЭнергоСбыт», номинальной стоимостью 100,00	Договор № 9/14950 – Д от 04.10.2016. Уведомление № 8342-ЦО-16/СВР-00019 от 10.10.2016



Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «Концерн Росэнергоатом» за 2016 год

Наименование общества	Принятое решение	Осуществленные мероприятия	Подтверждение
		руб., по цене 3 620 000 000 (три миллиарда шестьсот двадцать миллионов) руб.	
ООО «Энергоатоминвест»	Увеличение Уставного капитала	Внесение в уставный капитал ООО «Энергоатоминвест» недвижимого имущества АО «Концерн Росэнергоатом» первоначальной балансовой стоимостью 214 272 015,75 руб. (по рыночной стоимости, определенной в соответствии с Федеральным законом от 29.07.1998 № 135-ФЗ «Об оценочной деятельности в Российской Федерации»).	В соответствии с письмом Госкорпорации «Росатом» о согласовании план-графика мероприятий по внесению в уставный капитал ООО «Энергоатоминвест» имущества от 21.11.2016 № 1-1.1/46394 в срок до 16.02.2017 планируется передача по актам приема-передачи имущества в оплату дополнительного вклада.
АО «Потаповский»	Прекращение участия	Прекращено участие путем продажи 100 000 шт. обыкновенных именных бездокументарных акций АО «Потаповский» в пользу победителя закрытого аукциона ООО «Агростройсервис» по цене 620 000 000 руб.	Договор № 9/19122 – Д от 20.12.2016. Уведомление № 8641-ЦО-16/CBP-00018 от 28.12.2016 г.
АО «Атомтранс»	Увеличение Уставного капитала	В рамках процедуры размещения ценных бумаг дополнительного выпуска АО «Атомтранс» совершена сделка по приобретению 29 552 910 штук дополнительных акций АО «Атомтранс» по номинальной стоимости 1,00 руб., на сумму 29 552 910 руб.	Договор № 9/18744 – Д от 21.12.2016.



Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, по состоянию на 31.12.2016 у Концерна отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2016 Концерном проведена проверка на обесценение вкладов в уставные капиталы, по ее итогам восстановлен оценочный резерв под обесценение финансовых вложений в размере 3 000 тыс. руб.

Движение начисленного оценочного резерва приведено в Таблице 8 Приложения «Резерв под обесценение финансовых вложений».

По состоянию на 31 декабря 2016 года Концерн не размещал долгосрочных депозитных вкладов.

В составе финансовых вложений Концерна не существует долговых ценных бумаг, по которым заемщиком не исполняются обязательства. Финансовых вложений, находящихся в залоге, а также переданных третьим лицам, Концерн не имеет.

6.7. Прочие внеоборотные активы

По состоянию на 31.12.2016 в составе прочих внеоборотных активов в размере 69 210 261 тыс.руб. отражены следующие активы:

- права на программные продукты, лицензии и сертификаты, которые носят долгосрочный характер (свыше 12-ти месяцев) в размере 912 347 тыс. руб.,
- краткосрочные авансы, выданные поставщикам и подрядчикам по НИОКР в размере 9 230 тыс. руб.,
- расходы по технологическому присоединению к электрическим сетям в размере 45 641 076 тыс.руб., в том числе:
 - 4 энергоблока Калининской АЭС в размере 32 189 862 тыс.руб.
 - 3 энергоблока Ростовской АЭС в размере 6 862 623 тыс.руб.
 - 4 энергоблок Белоярской АЭС в размере 6 588 591 тыс.руб.
- Долгосрочная дебиторская задолженность в размере 7 360 058 тыс. руб.
- Незавершенные капитальные вложения в НИОКР на общую сумму 15 287 550 тыс. руб.

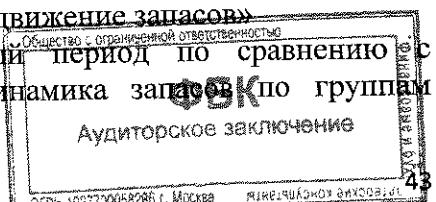
Информация о наличии и движении результатов незаконченных и неоформленных НИОКР представлена в Таблице 9 Приложения «Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов».

Основной объем работ по НИОКР выполняется филиалом ФРКП и центральным аппаратом. По состоянию на 31.12.2016 расходы ЦА по незавершенным капитальным вложениям в НИОКР составили 7 924 205 тыс. руб.; ФРКП по незавершенным капитальным вложениям в НИОКР составили 7 371 392 тыс. руб. (из которых 9 230 тыс. руб. краткосрочные авансы, выданные поставщикам и подрядчикам по НИОКР, 7 362 162 тыс. руб. незавершенные капитальные вложения в НИОКР), Нововоронежской АЭС – 1 183 тыс. руб.

6.8. Запасы

Структура запасов за отчетный и предшествующий периоды представлено в Приложении в Таблице 10 Приложения «Наличие и движение запасов»

Изменение запасов Концерна за отчетный период по сравнению с предыдущим составило 4 359 274 тыс. руб. Динамика запасов по группам приведена ниже в таблице.



Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «Концерн Росэнергоатом» за 2016 год

тыс. руб.

Виды запасов	на 31.12.2016	на 31.12.2015	Изменение
сырье, материалы и др. аналогичные ценности	45 413 448	48 988 197	(3 574 749)
готовая продукция и товары для перепродажи	458 778	947 930	(489 152)
товары отгруженные	15 566	171 335	(155 769)
резерв под снижение стоимости	(259 629)	(120 025)	139 604
ИТОГО	45 628 163	49 987 437	(4 359 274)

Наибольшее снижение запасов произошло по статье сырье, материалы и др. аналогичные ценности, что связано со снижением учетной стоимости ядерного топлива и КАЗ в связи с пуском в опытную эксплуатацию 6 энергоблока Нововоронежской АЭС (списание в производство), а также в связи с текущим снижением стоимости ЯТ Балаковской АЭС и Ростовской АЭС (загружено в реакторы).

В 2016 году произведена инвентаризация оценочного резерва под снижение стоимости невостребованных в производстве МПЗ и по неликвидным материально-производственным запасам. Сумма начисленного на конец отчетного периода резерва составила 259 629 тыс. руб.

В бухгалтерском балансе запасы товарно-материальных ценностей на отчетную дату показаны за минусом созданного резерва под снижение их стоимости.

В составе товарно-материальных ценностей на отчетную дату отсутствуют запасы, находящиеся в залоге.

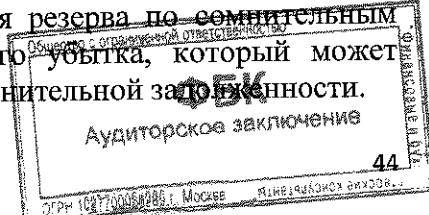
6.9. Дебиторская задолженность

Дебиторская и кредиторская задолженность признается в бухгалтерском учете исходя из условий договоров на реализацию (приобретение) продукции, товаров, работ, услуг, имущественных прав, а также при получении (уплате) авансов по данным договорам.

Дебиторская задолженность покупателей за электроэнергию, теплоэнергию учитывается в централизованно в центральном аппарате Концерна, согласно заключенным договорам.

Дебиторская задолженность, по которой истек срок исковой давности, другие долги, нереальные для взыскания, выявленные по результатам проведенной инвентаризации, списываются Концерном в состав прочих расходов при отсутствии созданного под нее резерва. Если под данную сумму задолженности был создан резерв по сомнительным долгам, то списание дебиторской задолженности производится за счет резерва.

Резерв по сомнительным долгам создается Концерном исходя из требования осмотрительности. Экономический смысл начисления резерва по сомнительным долгам состоит в отражении суммы потенциального убытка, который может появиться у Концерна в случае отсутствия оплаты сомнительной задолженности.



Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «Концерн Росэнергоатом» за 2016 год

Сомнительным долгом признается дебиторская задолженность Концерна, которая не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Резерв по сомнительной задолженности организаций, входящих в Группу компаний ГК «Росатом», не создается.

В случае утраты контроля над организацией Группы по причине введения внешнего управления, связанного с банкротством, резерв по сомнительным долгам в отношении задолженности такой организации создается в общем порядке с момента введения внешнего управления.

Резерв по сомнительным долгам формируется на основе результатов инвентаризации дебиторской задолженности по состоянию на последний день отчетного квартала.

Резерв по сомнительным долгам по дебиторской задолженности, возникшей в связи с реализацией товаров, выполнением работ, оказанием услуг, создается филиалами и центральным аппаратом Концерна исходя из учтенной в балансах соответствующих филиалов и центрального аппарата дебиторской задолженности.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. При этом рассматривается только просроченная задолженность покупателей за поставленные им продукцию, товары (выполненные работы, оказанные услуги).

При получении оплаты от покупателей по зарезервированной задолженности суммы резерва восстанавливаются в состав прочих доходов Концерна.

Дебиторскую задолженность, по которой истек срок исковой давности, Концерн относит на прочие доходы на основании приказа руководителя Концерна, подготовленного по результатам предложений Комиссии по проведению инвентаризации дебиторской задолженности.

В бухгалтерском балансе сумма созданного резерва уменьшает сумму дебиторской задолженности, под которую произведено резервирование. Отчисления в резервы по сомнительным долгам являются для Концерна прочими расходами.

Наличие и движение долгосрочной и краткосрочной дебиторской задолженности представлено в Приложении в Таблице 11 «Наличие и движение дебиторской задолженности, показанной во внеоборотных активах» и Таблице 12 «Наличие и движение дебиторской задолженности, показанной в оборотных активах».

По состоянию на 31.12.2016 сумма дебиторской задолженности составила 106 484 708 тыс.руб. в том числе:

- Задолженность по авансам, выданным поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству в размере 58 422 400 тыс.руб.
 - Задолженность по авансам, выданным по НИОКР в размере 9 230 тыс.руб.
 - Долгосрочная дебиторская задолженность в размере 7 360 058 тыс. руб.
 - Краткосрочная дебиторская задолженность (с учетом резерва) в размере 40 693 020 тыс. руб.

По сравнению с 2015 годом дебиторская задолженность снизилась на 10 170 611 тыс.руб. Основное влияние на снижение дебиторской задолженности оказало снижение выданных авансов по капитальному строительству.



6.9.1 Дебиторская задолженность, отраженная во внеоборотных активах

Изменение дебиторской задолженности, отраженной во внеоборотных активах приведена ниже в таблице.

№ п/п	Дебиторская задолженность	31.12.2016	31.12.2015	Изменение, +/-
		тыс. руб.	тыс. руб.	
1.	ВСЕГО Долгосрочная дебиторская задолженность,	65 791 688	83 950 974	(18 159 286)
1.1.	Авансы выданные поставщиками подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам ОС	59 347 841	80 067 664	(20 719 823)
1.2.	Авансы выданные поставщиками подрядчикам по НИОКР	9 230	27 151	(17 921)
1.3.	покупатели и заказчики	55 568	77 053	(21 485)
1.4.	авансы выданные	519 439	492 350	27 089
1.5.	прочие дебиторы	6 785 051	4 781 457	2 003 594
1.6.	резерв по сомнительным долгам	(925 441)	(1 494 701)	(569 260)

Наибольший прирост долгосрочной дебиторской задолженности произошел по задолженности прочих дебиторов. В составе прочих дебиторов по состоянию на 31.12.2016 отражены следующие виды задолженности:

- векселя кредитных организаций, не приносящие доход, на сумму 4 549 097 тыс. руб. (в т.ч., ПАО «Альфа-банк» на сумму 1 403 064 тыс.руб. со сроком погашения последнего 07.12.2018, ОАО «Ленэнерго» на сумму 66 000 тыс.руб. со сроком погашения последнего 31.01.2020, Банк ГПБ (АО) на сумму 1 400 000 тыс.руб. со сроком погашения последнего 16.11.2018; Банк ВТБ (ПАО) на сумму 1 680 033 тыс.руб. со сроком погашения последнего 26.12.2019);
- прочая задолженность – 2 235 954 тыс. руб.

В составе прочей дебиторской задолженности, в том числе, числится задолженность по выданным беспроцентным займам работникам на улучшение жилищных условий по программе оказания помощи в приобретении жилья и страхование имущества и ответственности.

6.9.2 Дебиторская задолженность, отраженная в оборотных активах

Изменение дебиторской задолженности, отраженной в оборотных активах приведена ниже в таблице.

№ п/п	Дебиторская задолженность	31.12.2016	31.12.2015	Изменение, +/-
		тыс. руб.	тыс. руб.	
1.	ВСЕГО Краткосрочная дебиторская задолженность,	40 693 020	32 704 345	7 988 675
1.1.	покупатели и заказчики	34 981 103	32 275 511	2 705 588

Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «Концерн Росэнергоатом» за 2016 год

№ п/п	Дебиторская задолженность	31.12.2016	31.12.2015	Изменение, +/-
1.2.	авансы выданные	3 259 506	5 634 956	(2 375 450)
1.3.	прочие дебиторы	18 667 842	9 950 912	8 716 930
1.4.	резерв по сомнительным долгам	(16 215 431)	(15 157 038)	1 058 393

Размер краткосрочной дебиторской задолженности по итогам деятельности за 2016 год возрос на 7 988 675 тыс.руб. Изменение краткосрочной дебиторской задолженности обусловлено увеличением задолженности покупателей и заказчиков на 1 704 707 тыс. руб. и прочей дебиторской задолженности на 8 659 407 тыс. руб., при снижении выданных авансов на сумму 2 375 439 тыс. руб.

Прирост задолженности покупателей и заказчиков обусловлен увеличением продажи электроэнергии и мощности на ОРЭМ в связи с вводом в эксплуатацию 3 энергоблока Ростовской АЭС.

Основными дебиторами в составе задолженности покупателей и заказчиков являются следующие контрагенты (без учета резерва по сомнительным долгам):

- АО «ЦФР» - 6 653 633 тыс. руб.;
- ПАО «Дагестанская энергосбытовая компания» - 4 828 957 тыс. руб.;
- ОАО «Нурэнерго» - 3 095 553 тыс. руб.;
- АО «Чукотэнерго» - 1 774 263 тыс. руб.;
- ОАО «Колэнергосбыт» - 1 650 728 тыс. руб.;
- ПАО «Мосэнергосбыт» - 1 305 513 тыс. руб.;
- ПАО «Волгоградэнергосбыт» - 1 159 993 тыс. руб.;
- ПАО «Севкавказэнерго» - 1 076 317 тыс. руб.
- ОАО «ННАЭС» - 938 604 тыс. руб.; ООО «АтомТеплоЭлектроСеть» - 533 010 тыс. руб. и другие.

Прирост задолженности прочим дебиторам на 8 659 407 тыс.руб. обусловлен переплатой по НДС и налогу на прибыль (КГН).

В составе прочей дебиторской задолженности числятся:

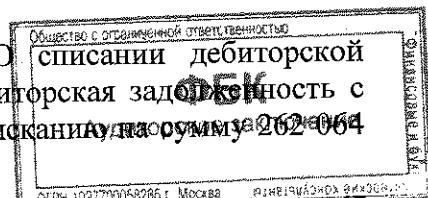
- задолженность по расчетам с ответственным участником КГН (налог на прибыль) на сумму 8 601 969 тыс.руб.;
- задолженность по расчетам с бюджетом по НДС на сумму 6 535 570 тыс.руб.;
- задолженность дебиторов по претензиям на сумму 225 961 тыс.руб.;
- задолженность по расчетам с прочими дебиторами 3 050 705 тыс. руб.

Просроченная дебиторская задолженность, учтенная по условиям договоров, по остаточной стоимости на 31.12.2016 составила 3 313 363 тыс.руб.

Основными контрагентами в составе просроченной дебиторской задолженности покупателей и заказчиков (с учетом резерва по сомнительным долгам) являются:

- ПАО «Дагестанская энергосбытовая компания» – 4 828 957 тыс. руб.
- ОАО «Нурэнерго» - 3 095 553 тыс. руб.
- ОАО «Колэнергосбыт» - 1 650 728 тыс. руб.
- ПАО «Волгоградэнергосбыт» - 1 159 992 тыс. руб.
- ПАО «Севкавказэнерго» - 1 076 317 тыс. руб.
- ОАО «ННАЭС» - 938 604 тыс. руб.

В соответствии с приказами Концерна «О списании дебиторской задолженности» за отчетный период была списана дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности и нереальная ко взысканию на сумму 262 064 тыс. руб.



ОГРН 10217700058266 г. Москва

Финансовый аудиторский

По состоянию на 31.12.2016 в соответствии с Учетной политикой АО «Концерн Росэнергоатом» сформирован резерв по сомнительным долгам в размере 17 140 872 тыс. руб. (Протокол от 20.01.2017 № 12/2016-РСД), в том числе:

- в Центральном аппарате на сумму 16 883 644 тыс. руб.;
- возникшим в связи с реализацией продукции (электроэнергии, мощности, тепловой энергии) – 15 858 768 тыс.руб.
 - по выданным авансам (в том числе по кап. Строительству) – 924 896 тыс.руб.
 - прочей дебиторской задолженности – 99 980 тыс.руб.
- в филиалах АО «Концерн Росэнергоатом» на сумму 257 228 тыс. руб., в т.ч.:
 - Балаковская АЭС в размере 17 959 тыс.руб.;
 - Белоярская АЭС в размере 88 590 тыс.руб.;
 - Билибинская АЭС в размере 307 тыс.руб.;
 - Калининская АЭС в размере 9 069 тыс.руб.;
 - Кольская АЭС в размере 3 984 тыс.руб.;
 - Курская АЭС в размере 8 897 тыс.руб.;
 - Нововоронежская АЭС в размере 2 649 тыс.руб.;
 - Ленинградская АЭС в размере 21 584 тыс.руб.;
 - Смоленская АЭС в размере 16 743 тыс.руб.;
 - Ростовская АЭС в размере 61 259 тыс.руб.;
 - ДС Воронежская АСТ в размере 25 271 тыс.руб.;
 - ДС Костромская АЭС в размере 916 тыс.руб.

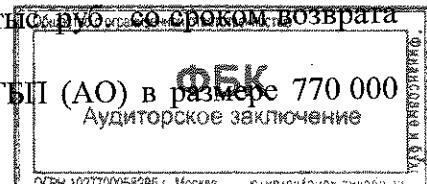
6.10. Краткосрочные финансовые вложения

Общая сумма краткосрочных финансовых вложений АО «Концерн Росэнергоатом» по состоянию на 31.12.2016 года составила 33 889 870 тыс. руб. За отчетный период сумма краткосрочных финансовых вложений увеличилась на 13 596 515 тыс. руб.

Информация о движении финансовых вложений за отчетный и предшествующий периоды приведена в приложении в Таблице 7 Приложения «Наличие и движение финансовых вложений». Увеличение суммы краткосрочных финансовых вложений обусловлено выдачей займов АО «Атомэнергопром».

В составе краткосрочных финансовых вложений по состоянию на 31.12.2016 числятся:

- Займы, выданные АО «Атомэнергопром», на общую сумму 27 600 000 тыс. руб. со сроком возврата последнего займа 31.01.2017;
- Займы, выданные АО «АтомЭнергоСбыт», на общую сумму в размере 5 483 870 тыс. руб. со сроком возврата последнего займа 29.12.2017;
- Заем, выданный АО «ЭНИЦ», в размере 36 000 тыс. руб. со сроком возврата 31.01.2017
- Открытый краткосрочный депозитный вклад в ГБП (АО) в размере 770 000 тыс. руб., размещененный до 15.05.2017.



Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «Концерн Росэнергоатом» за 2016 год

В составе краткосрочных финансовых вложений ценных бумаг, переданных в залог, не числится.

Сумма накопленных и неполученных процентов по краткосрочным займам отражена в составе дебиторской задолженности по строке 1233 «Прочие дебиторы». По состоянию на отчетную дату сумма процентов в составе краткосрочной дебиторской задолженности составила 58 765 тыс. руб.

Просроченных займов по состоянию на 31.12.2016 Концерн не имеет.

6.11. Денежные средства

Для обобщения информации о наличии и движении наличных денежных средств (в валюте Российской Федерации и иностранных валютах) в Концерне используется счет 50 «Касса».

Остатки денежных средств АО «Концерн Росэнергоатом», находящихся на рублевых и валютных счетах (с учетом переводов в пути) по состоянию на отчетную дату составили:

тыс.руб.

	на 31.12.16	на 31.12.15	на 31.12.14
ВСЕГО на счетах, в т.ч.	19 749 683	17 978 076	5 855 669
Расчетные счета	19 388 257	17 722 129	5 579 900
Валютные счета	359 519	130 010	271 036
Прочие специальные счета в банках	1 858	125 849	4 396
Переводы в пути	49	88	337

в кассе:

тыс.руб.

	на 31.12.16	на 31.12.15	на 31.12.14
ВСЕГО КАССА, в т.ч.	478	2 684	5 145
Кassa (в рублях)	478	1 277	2 284
Кassa (в китайских юанях)		650	1 154
Денежные документы (в рублях)		758	1 707

В составе денежных средств отражены денежные средства с ограничением к использованию в сумме 15 859 780 тыс.руб., которые являются накопительной частью резерва на вывод из эксплуатации атомных станций (приказ АО «Концерн Росэнергоатом» от 24.02.2016 № 9/219-П).

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

Показатель	на 31.12.2016	тыс.руб.	
		на 31.12.2015	на 31.12.2014
Остаток денежных средств (Отчет о движении денежных средств)	19 750 160	17 980 063 ФБК Аудиторское заключение	5 859 106

СИР № 1027700036280 г. Москва

Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «Концерн Росэнергоатом» за 2016 год

Показатель	на 31.12.2016	на 31.12.2015	на 31.12.2014
Остаток денежных средств (Бухгалтерский баланс)	19 750 160	17 980 760	5 860 813
в том числе:			
Денежные средства	19 750 160	17 980 003	5 859 106
Денежные документы		757	1 707

Движение денежных средств за отчетный и предшествующие периоды представлено в Отчете о движении денежных средств. Данные Отчета о движении денежных средств характеризуют изменения в финансовом положении Концерна в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности.

Расшифровка прочих платежей и поступлений по текущей деятельности Концерна, представленных в Отчете о движении денежных средств, приведена ниже:

тыс.руб.

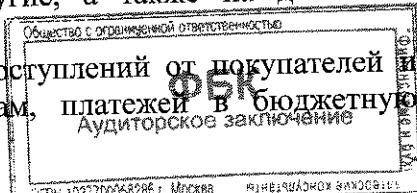
Наименование статьи	2016 г.	2015 г.
Прочие поступления	8 511 145	4 028 122
Возврат прочих налогов	66 126	6 044
Сумма НДС (свернутое сальдо)	4 685 571	1 639 002
Погашение векселей, не приносящих доход	0	0
Страховое возмещение при наступлении страхового случая	317 400	217 552
Проценты по остаткам на счетах в банке	766 430	474 067
Прочие поступления	2 675 618	1 691 457
Прочие платежи	(16 746 020)	(14 496 728)
Налоги, перечисленные в бюджет	(10 049 974)	(7 886 169)
Платежи на благотворительные цели и добровольные взносы	(1 324 102)	(1 255 583)
Санкций за нарушение договорных обязательств	(328 449)	(109 981)
Перечисление средств отраслевых резервов	(1 169 235)	(2 787 141)
Предоставление ссуд работникам организации	(154 702)	(355 845)
Прочие платежи	(3 719 558)	(2 102 009)

В 2016 году имели место существенные денежные потоки между АО «Концерн Росэнергоатом», основным хозяйствующим обществом АО «Атомэнергопром» и дочерними компаниями в части получения и выдачи заемных средств. Информация о них приведена в разделе 7.4. «Информация о связанных сторонах».

Денежные потоки, которые характеризуют не столько деятельность Концерна, сколько деятельность его контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обусловливают соответствующие выплаты другим лицам, отражаются в Отчете о движении денежных средств свернуто.

В частности, свернуто в Отчете о движении денежных средств отражаются:

1. Валютно-обменные операции;
2. Обмен одних денежных эквивалентов на другие, а также на денежные средства;
3. Налог на добавленную стоимость, в составе поступлений от покупателей заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам, платежей в бюджетную систему РФ и возврата из нее;



ГРН: 1027700358286 г. Москва Регистрация №0109161000000

4. Поступление возмещаемых расходов и их перечисление поставщикам услуг.
5. Возврат денежных средств, произошедший в рамках одного контрагента и одного отчетного периода.

Для свернутого отражения НДС в Отчете о движении денежных средств используется косвенный метод (сумма НДС определяется расчетным путем).

6.12. Доходы будущих периодов и государственная помощь

В течение отчетного и предшествующего периодов АО «Концерн Росэнергоатом» государственную помощь не получал.

6.13. Целевое финансирование (за исключением государственной помощи)

В составе доходов будущих периодов Концерна в сумме 1 195 248 тыс. руб. отражена международная техническая помощь филиалам по уже введенным в эксплуатацию основным средствам по программе международного сотрудничества ТАСИС.

В 2016 году в качестве международной технической помощи филиалами АО «Концерн Росэнергоатом» по программе международного сотрудничества ТАСИС было получено оборудования на сумму 54 491 тыс.руб., в том числе:

- Ленинградская АЭС – на сумму 18 481 тыс.руб. Оборудование для вибродиагностики вращающихся механизмов с целью повышения безопасности ядерных и радиационно-опасных объектов;
- Кольская АЭС на сумму 36 010 тыс.руб. Оборудование для водно-химического контроля (система Dionex ICS-5000+), оборудование для извлечения ТРО, приборы GammaTracer для АСКРО, оборудование для системы контроля течи в парогенераторах, оборудование для контроля композитных сварных соединений, предоставление права использования лицензий стандартного программного обеспечения Apros Nuclear.

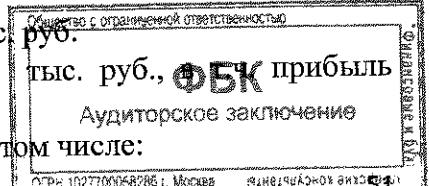
В Таблице 13 Приложения «Целевое финансирование» приведено движение средств целевого финансирования за отчетные периоды.

6.14. Капитал Концерна

Общий размер капитала и резервов Концерна по состоянию на 31.12.2016 составил 1 388 029 511 тыс. руб., что на 91 209 640 тыс. руб. превышает капитал предыдущего года за счет увеличения Уставного капитала на 121 605 977 тыс.руб.

В составе капитала числится:

- Уставный капитал в размере 793 122 540 тыс. руб.
- Нераспределенная прибыль – 350 524 071 тыс. руб., **ФБК** прибыль отчетного периода – 10 605 307 тыс. руб.
- Резервный капитал 244 382 900 тыс. руб., в том числе:



- резервы, образованные в соответствии с Уставом АО «Концерн Росэнергоатом», в размере 2 871 212 тыс. руб.,

- отраслевые резервы, образованные в соответствии с законодательством (постановлением Правительства РФ от 30.01.2002 № 68) в размере 241 511 688 тыс. руб.

Движение капитала за отчетный и предыдущий период раскрыто в Отчете об изменениях капитала.

По состоянию на 31.12.2016 Концерном размещены обыкновенные именные акции номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая 793 122 539 874 (семьсот девяносто три миллиарда сто двадцать два миллиона пятьсот тридцать девять тысяч восемьсот семьдесят четыре) штуки на общую сумму по номинальной стоимости 793 122 539 874 (семьсот девяносто три миллиарда сто двадцать два миллиона пятьсот тридцать девять тысяч восемьсот семьдесят четыре) рубля.

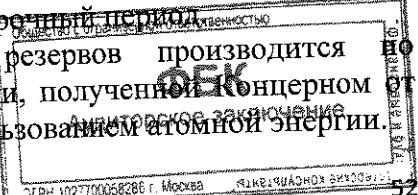
6.15. Отраслевые резервы

В составе капитала по строке «Резервный капитал» учтены средства резервов по Постановлению Правительства РФ от 30.01.2002 № 68 «Об утверждении правил отчисления предприятиями и организациями, эксплуатирующими особо радиационно- опасные и ядерно-опасные производства и объекты (атомные станции), средств для формирования резервов, предназначенных для обеспечения безопасности атомных станций на всех стадиях их жизненного цикла и развития» (с изменениями от 5 декабря 2003 г. №737, 21 января 2005 г. №33, 24 февраля 2009 г. №164, 19 января 2012 г. №1189), «О внесении изменений в Правила отчисления предприятиями и организациями, эксплуатирующими особо радиационно- опасные и ядерно-опасные производства и объекты (атомные станции), средств для формирования резервов, предназначенных для обеспечения безопасности атомных станций на всех стадиях их жизненного цикла и развития» и приказом ГК «Росатом» от 9 апреля 2013 г. № 1/370-П-дсп «О нормативах отчислений средств на формирование резервов ОАО «Концерн Росэнергоатом» в 2013 году» (с изменениями к нему), в соответствии с которыми АО «Концерн Росэнергоатом» производит отчисление средств для формирования резервов, предназначенных для финансирования затрат по обеспечению:

- ядерной, радиационной, технической и пожарной безопасности при эксплуатации атомных станций;
- физической защиты, учета и контроля ядерных материалов на атомных станциях;
- развития атомных станций;
- вывода из эксплуатации атомных станций и проведения научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ по обоснованию и повышению безопасности выводимых из эксплуатации объектов;
- захороненияadioактивных отходов.

Средства, отчисляемые для формирования резервов, являются целевыми и подлежат использованию только по целевому назначению. Целевым использованием средств является финансирование программ, а также перечня объектов капитального строительства инвестиционной программы Концерна, подготовленных в целях реализации Программы деятельности Государственной корпорации по атомной энергии «Росатом» на долгосрочный период.

Отчисление средств для формирования резервов производится по нормативам, установленным в процентах от выручки, полученной Концерном от реализации товаров (работ, услуг), связанных с использованием атомной энергии.



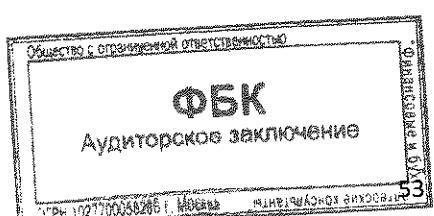
Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «Концерн Росэнергоатом» за 2016 год

Движение сумм отраслевых резервов в текущем и предшествующем отчетных периодах представлено ниже

тыс.руб.

Наименование показателя	Резерв на обеспечение безопасности	Резерв на вывод из эксплуатации и НИОКР	Резерв на физическую защиту	Резерв на развитие	Резерв на захоронение РАО	ИТОГО:
на 31 декабря 2014 г.	7 339 353	18 466 895	5 428 222	190 382 448	297 010	221 913 928
Создание резерва	8 410 779	7 915 751	4 731 976	47 688 417	2 186 949	70 933 872
Использование резерва	(7 566 995)	(1 811 580)	(3 015 668)	(27 998 285)	-	(40 392 528)
на текущие цели	(6 052 065)	(1 235 097)	(780 473)	59 175		(8 008 460)
на инвестиционные цели	(1 514 930)	(576 483)	(2 235 195)	(28 057 460)	-	(32 384 068)
объекты, введенные в эксплуатацию	(1 514 930)	(576 483)	(2 235 195)	(28 057 460)		(32 384 068)
объекты в процессе создания						-
Восстановление сумм резерва	(2 945)	(238)		(14 288)		(17 471)
Перечисление сумм резерва в специальные резервные фонды Госкорпорации "Росатом"			(571 635)		(2 215 506)	(2 787 141)
на 31 декабря 2015 г.	8 180 192	24 570 828	6 572 895	210 058 292	268 453	249 650 660
Создание резерва	8 365 783	8 273 962	4 247 485	47 332 597		68 219 827
Использование резерва	(8 836 599)	(1 722 690)	(5 519 094)	(58 793 798)	-	(74 872 181)
на текущие цели	(6 945 665)	(1 127 319)	(1 868 837)	289 762		(9 652 059)
на инвестиционные цели	(1 890 934)	(595 371)	(3 650 257)	(59 083 560)	-	(65 220 122)
объекты, введенные в эксплуатацию	(1 890 934)	(595 371)	(3 650 257)	(59 083 560)		(65 220 122)
объекты в процессе создания						-
Восстановление сумм резерва	(78)	(55 554)		(261 751)		(317 383)
Перечисление сумм резерва в специальные резервные фонды Госкорпорации "Росатом"			(919 235)		(250 000)	(1 169 235)
на 31 декабря 2016 г.	7 709 298	31 066 546	4 382 051	198 335 340	18 453	241 511 688

Движение нераспределенной прибыли в части отраслевых резервов представлено ниже:



Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «Концерн Росэнергоатом» за 2016 год

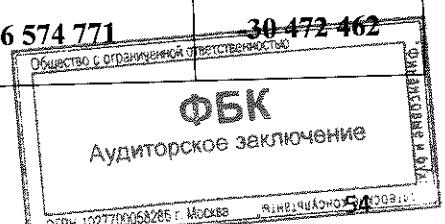
Наименование показателя	Чистая прибыль, по объектам, создаваемым за счет отраслевых резервов	тыс.руб.
на 31 декабря 2014 г.		185 850 934
Увеличение за счет использования отраслевых резервов на инвестиционные цели		32 384 067
Увеличение за счет использования нераспределенной прибыли		5 089 241
Уменьшение на сумму амортизации, начисленной по объектам, созданным за счет отраслевых резервов*		
на 31 декабря 2015 г.		223 324 242
Увеличение за счет использования отраслевых резервов на инвестиционные цели		5 021 346
Увеличение за счет использования нераспределенной прибыли		65 220 121
Уменьшение на сумму амортизации, начисленной по объектам, созданным за счет отраслевых резервов*		
на 31 декабря 2016 г.		293 565 709

6.16. Чистые активы

Согласно данным бухгалтерского баланса стоимость чистых активов по состоянию на 31.12.2016 года составила 1 389 224 759 тыс. руб. Увеличение стоимости чистых активов за 2016 год произошло на 91 133 425 тыс. руб.

Оценка стоимости чистых активов АО «Концерн Росэнергоатом»

Наименование показателя	Фактическое значение показателя		Изменения за период
	По состоянию на 31.12.2016	По состоянию на 31.12.2015	
Чистые активы	1 389 224 759	1 298 091 334	91 133 425
Уставный капитал	793 122 450	671 516 563	121 605 887
Превышение чистых активов над уставным капиталом	596 102 309	626 574 771	30 472 462



ФБК
Аудиторское заключение

ОГРН 1027700582855 г. Москва

Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «Концерн Росэнергоатом» за 2016 год

Чистые активы АО «Концерн Росэнергоатом» на 31.12.2016 года превышают уставный капитал в 1,9 раз. Данное соотношение положительно характеризует финансовое положение, полностью удовлетворяя требованиям нормативных актов к величине чистых активов организации. Приняв во внимание одновременно и превышение чистых активов над уставным капиталом и их увеличение за отчетный период, можно говорить об устойчивом финансовом положении АО «Концерн Росэнергоатом».

6.17. Заемные средства

Учет займов и кредитов ведется согласно Положению по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденному приказом Минфина России от 06.10.2008 № 107н.

Полученные Концерном займы (кредиты) отражаются в бухгалтерском балансе в суммах оставшихся у Концерна обязательств по заемным средствам на отчетную дату, с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения):

- долгосрочные, срок обращения (погашения) которых превышает 12 месяцев – в разделе «Долгосрочные обязательства» по строке «Займы и кредиты»;
- краткосрочные, срок обращения (погашения) которых не превышает 12 месяцев – в разделе «Краткосрочные обязательства» по строке «Займы и кредиты»;
- задолженность по процентам (дисконту) по заемным обязательствам отражается в разделах «Долгосрочные обязательства» или «Краткосрочные обязательства» по соответствующим срокам в зависимости от даты их погашения (уплаты) в соответствии с условиями договора займа (кредита).

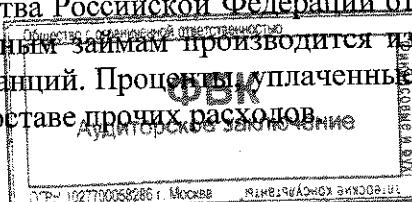
Проценты, причитающиеся к оплате заемодавцу (кредитору), включаются в стоимость инвестиционного актива или в состав прочих расходов равномерно в течение срока договора займа (кредитного договора).

Структура заемных средств АО «Концерн Росэнергоатом»

тыс. руб.

Вид обязательства	На 31.12.2016	На 31.12.2015	Изменение
<i>Долгосрочные обязательства</i>	<i>68 434 347</i>	<i>33 865 335</i>	<i>34 569 012</i>
Займы	68 434 347	33 865 335	34 569 012
<i>Краткосрочные обязательства</i>	<i>26 696 308</i>	<i>54 623 026</i>	<i>(27 926 718)</i>
Займы	25 903 875	54 066 556	(28 162 681)
проценты	792 433	556 470	235 963
Итого заемных средств (без учета %)	94 338 222	87 931 891	6 406 331

В соответствии с Постановлением Правительства Российской Федерации от 21.01.05 г. №33 уплата процентов по инвестиционным займам производится из средств резерва на обеспечение развития атомных станций. Проценты, уплаченные после ввода объекта в эксплуатацию, отражаются в составе прочих расходов.



Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «Концерн Росэнергоатом» за 2016 год

За 2016 год на финансирование инвестиционной деятельности в соответствии с Перечнями объектов капитального строительства инвестиционной программы были привлечены заемные средства в размере 58 400 891 тыс. руб.

На финансирование текущей деятельности были привлечены заемные средства у ДЗО в размере 19 703 800 тыс. руб.

Задолженность по займам (тело займа), привлеченным на финансирование инвестиционной деятельности по состоянию на 31.12.2016 года, составила 89 723 422 тыс.руб.

Задолженность по займам (тело займа), привлеченным на финансирование текущей деятельности по состоянию на 31.12.2016 года, составила 4 614 800 тыс. руб. в том числе:

-задолженность перед АО «ВНИИАЭС» в размере 900 000 тыс. руб. со сроком погашения в 1-ом квартале 2017 года;

-задолженность перед ЗАО "ИКАО" в размере 825 000 тыс. руб со сроком погашения в 1-ом квартале 2017 года;

-задолженность перед АО "Атомтехэнерго" в размере 820 000 тыс.руб. со сроком погашения в 1-ом квартале 2017 года;

-задолженность перед АО "Атомэнергомонт" в размере 720 000 тыс.руб. со сроком погашения в 1-ом квартале 2017 года;

-задолженность перед ООО "Энергоатоминвест" в размере 569 800 тыс.руб. со сроком погашения в 1-ом квартале 2017 года;

-задолженность перед АО "ЗАЭС" в размере 365 000 тыс. руб. со сроком погашения в 2-ом квартале 2017 года;

-задолженность перед АО "Балтийская АЭС" в размере 280 000 тыс. руб. со сроком погашения в 1-ом квартале 2017 года;

-задолженность перед ЗАО "Консист -ОС" в размере 119 000 тыс. руб. со сроком погашения в 1-ом квартале 2017 года;

-задолженность перед АО "НИЦ АЭС" в размере 9 000 тыс. руб. со сроком погашения в 1-ом квартале 2017 года;

-задолженность перед ОАО "БАЭС-2" в размере 7 000 тыс. руб. со сроком погашения в 1-ом квартале 2017 года.

В отчетном периоде погашено займов:

- привлеченных на финансирование инвестиционной деятельности в соответствии с Перечнями объектов капитального строительства инвестиционной программы на сумму 49 569 890 тыс. руб. (ОА «Атомэнергопром»)

- привлеченных на финансирование операционной деятельности на сумму 21 572 000 тыс. руб. (ДЗО).

Условия и сроки платежей по непогашенным заемным средствам представлены в Таблице 14 Приложения.

За 2016 год всего уплачено процентов 9 367 858 тыс. руб., в т.ч. по займам, привлеченным на финансирование инвестиционной деятельности 8 794 215 тыс. руб., на финансирование текущей деятельности 573 642 тыс. руб.

Проценты по кредитам и займам

тыс.руб.

Наименование показателя	за 2016 год	за 2015 год
Сумма процентов, начисленная за период, всего	9 603 820	10 184 146
Сумма процентов, включенная в расходы текущего периода	1 327 536	1 076 302
Сумма капитализируемых процентов	8 276 284	9 107 843

Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «Концерн Росэнергоатом» за 2016 год

Сумма процентов, включаемых в стоимость инвестиционного актива по заемам, взятым на цели приобретения (сооружения) инвестиционного актива	8 276 284	9 107 843
---	-----------	-----------

6.18. Налог на прибыль. Отложенные налоги.

АО «Концерн Росэнергоатом» является участником консолидированной группы налогоплательщиков (далее – КГН), созданной в атомной отрасли путем заключения и регистрации в установленном порядке договора о создании КГН.

Ответственным участником КГН, на которого в соответствии с договором о создании КГН возложены обязанности по исчислению и уплате налога на прибыль по КГН и который в правоотношениях по исчислению и уплате указанного налога осуществляет те же права и обязанности, что и налогоплательщики налога на прибыль организаций, является АО «Атомэнергопром».

Налоговый учет доходов и расходов АО «Концерн Росэнергоатом», включаемых в налоговую базу в целом по КГН, осуществляется Концерном самостоятельно в порядке, установленном Налоговым Кодексом Российской Федерации, учетной политикой Концерна и учетной политикой КГН.

Концерн предоставляет АО «Атомэнергопром» данные налогового учета, необходимые для исчисления консолидированной налоговой базы КГН в виде единых налоговых регистров по налогу на прибыль (далее – ЕНР), формы которых утверждены учетной политикой КГН. Данные налогового учета Концерна указываются в ЕНР нарастающим итогом с начала налогового периода и до окончания отчетного (налогового) периода.

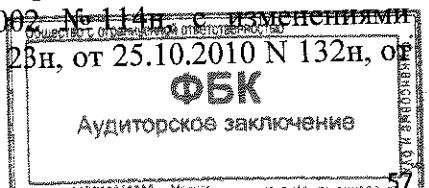
Консолидированная налоговая база определяется ответственным участником КГН как арифметическая сумма доходов всех участников КГН, уменьшенная на арифметическую сумму расходов участников КГН. Отрицательная разница признается убытком КГН.

Концерн формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской (финансовой) отчетности информацию о текущем налоге на прибыль, временных и постоянных разницах, определенных исходя из доходов и расходов, включаемых в консолидированную налоговую базу КГН в соответствии с нормами Налогового Кодекса Российской Федерации для КГН.

Разница между суммой текущего налога на прибыль, исчисленная Концерном для включения в консолидированную налоговую базу КГН, и суммой денежных средств, причитающейся с Концерна исходя из условий договора о создании КГН, раскрывается в отчете о финансовых результатах обособленно по строке 2465 «Перераспределение налога на прибыль внутри КГН».

Налог на прибыль в бухгалтерском учете Концерна как участника КГН определяется как величина условного расхода, скорректированная на сумму постоянного налогового обязательства (актива), увеличения или уменьшения отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства.

Порядок формирования в бухгалтерском учете информации о расчетах по налогу на прибыль определяется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02, утвержденным приказом Минфина РФ от 19.11.2002 № 114н, с изменениями, внесенными приказом Минфина РФ от 11.02.2008 N 23н, от 25.10.2010 N 132н, от 24.12.2010 N 186н, от 06.04.2015 N 57н.



Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «Концерн Росэнергоатом» за 2016 год

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных единых налоговых регистров по налогу на прибыль Концерна, представляемых ответственному участнику КГН.

Разница между бухгалтерской прибылью и налогооблагаемой прибылью отчетного периода, образовавшаяся в результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, состоит из постоянных и временных разниц.

Под постоянными разницами понимаются доходы и расходы:

- формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток) отчетного периода, но не учитываемые при определении налоговой базы по налогу на прибыль как отчетного, так и последующих отчетных периодов;

- учитываемые при определении налоговой базы по налогу на прибыль отчетного периода, но не признаваемые для целей бухгалтерского учета доходами и расходами как отчетного, так и последующих отчетных периодов.

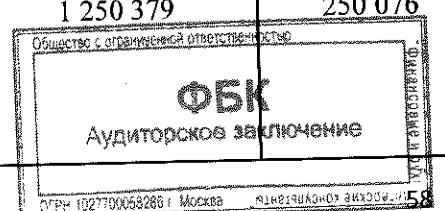
Под временными разницами понимаются доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток) в одном отчетном периоде, а налоговую базу по налогу на прибыль - в другом или в других отчетных периодах.

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по счетам бухгалтерского учета, при этом постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно.

В соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль" ПБУ 18/02, утвержденного Приказом Минфина России от 19.11.2002 г. № 114н, в бухгалтерском учете за 2016 год отражена информация по операциям, с которыми связаны разницы, признанные в учете и повлекшие за собой корректировку условного расхода (дохода) по налогу на прибыль.

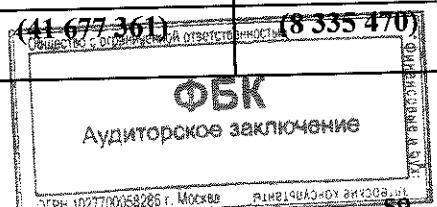
тыс. руб.

Наименование операции	Налогооблагаемая база	Сумма обязательства (актива)
Постоянные разницы		
Амортизация по основным средствам, по которым не начисляется амортизация в налоговом учете (в том числе по приобретенным за счет отраслевых резервов)	21 832 148	4 366 430
Добровольные членские взносы в общественные организации, ассоциации, а также средства, перечисляемые профсоюзным организациям, НКО	995 864	199 173
Стоимость безвозмездно переданного имущества (работ, услуг, имущественных прав) и расходы, связанные с такой передачей	315 459	63 092
Социальные выплаты из прибыли, в том числе стимулирующие выплаты (премии, материальная помощь, пособия, подъемные, оплата дополнительных отпусков, не предусмотренных законодательством, путевок на лечение или отдых работников и детей, иные выплаты), расходы на проведение культурно-массовых и спортивных мероприятий, прочие социальные выплаты из прибыли.	1 250 379	250 076



Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «Концерн Росэнергоатом» за 2016 год

Наименование операции	Налогооблагаемая база	Сумма обязательства (актива)
Расходы на благотворительность	536 293	107 258
Прочие расходы, не уменьшающие налогооблагаемую базу по налогу на прибыль	4 725 512	945 102
ИТОГО	29 655 655	5 931 131
<i>Налогооблагаемые временные разницы</i>		
Расходы на капитальные вложения (амортизационная премия не более 10-30%)	(9 565 602)	(1 913 120)
Прочая разница по амортизации	4 312 294	862 459
Расходы на техническое присоединение к электросетям (Белоярская АЭС, Калининская АЭС) по данным налогового учета	(39 525 138)	(7 905 027)
Расходы на техническое присоединение к электросетям (энергоблок №3 Ростовской АЭС, Белоярская АЭС, Калининская АЭС) по данным бухгалтерского учета	783 745	156 749
<i>Вычитаемые временные разницы</i>		
Резерв на выплату отпусков и вознаграждений текущего года (начисленный)	7 824 772	1 564 954
Резерв на выплату отпусков и вознаграждений (использованный)	(7 855 777)	(1 571 155)
Увеличение обязательств за счет образовавшихся РАО	1 726 605	345 321
Амортизация дисконта (увеличение величины обязательств в связи с ростом его приведенной стоимости по мере приближения срока исполнения) по фактическим данным	291 355	58 271
Изменение обязательств за счет фактических расходов (кроме оплаты захоронения)	(1 135 699)	(227 139)
Изменение стоимости РАО по фактическим данным (уточнение величины оценочного обязательства в сторону уменьшения)	(420 622)	(84 124)
Изменение (увеличение) в 2016 году резерва по сомнительным долгам для целей бухгалтерского учета	749 982	149 996
Изменение (увеличение) в 2016 году резерва по сомнительным долгам для целей налогового учета	997 815	199 563
Резерв под снижение стоимости ТМЦ (начисление)	364 731	72 946
Резерв под снижение стоимости ТМЦ (восстановление)	(225 125)	(45 025)
Резерв под обесценение финансовых вложений (восстановление)	(697)	(139)
ИТОГО	(41 677 361)	(8 335 470)



Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «Концерн Росэнергоатом» за 2016 год

Ниже приводятся данные, используемые для расчета текущего налога на прибыль без учета показателей по отдельным видам деятельности.

тыс. руб.

Показатель	2016 год
Условный расход по налогу на прибыль	4 038 499
Постоянное налоговое обязательство	5 931 131
Отложенный налоговый актив	64 955
Отложенное налоговое обязательство	(9 001 926)
Текущий налог на прибыль	1 032 659
Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	(331 093)

Прибыль 2016 года по данным бухгалтерского учета составила 20 192 492 тыс. руб., условный расход по налогу на прибыль 4 038 498 тыс. руб. Постоянные разницы по результатам финансово-хозяйственной деятельности за отчетный период составили 29 655 655 тыс. руб., постоянное налоговое обязательство по ним 5 931 131 тыс. руб.

Таким образом, текущий налог на прибыль, исчисленный в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль" ПБУ 18/02, утвержденного Приказом Минфина России от 19.11.2002 г. № 114н, составил:

$$4\,038\,499 + 5\,931\,131 + 64\,955 - 9\,001\,926 = 1\,032\,659 \text{ тыс. руб.}$$

Величина текущего налога на прибыль, определенная исходя из величины условного расхода, скорректированного на суммы постоянного налогового обязательства, увеличения (уменьшения) отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства составила за 2016 год 1 032 659 тыс. руб.

Постоянные и временные разницы, повлекшие корректировки условного расхода по налогу на прибыль отчетного периода приведены ниже:

тыс. руб.

Наименование показателя	2016 г.	2015 г.
Постоянные разницы	29 655 655	24 477 910
Временные (налогооблагаемые) разницы	45 009 630	20 897 280
Временные (вычитаемые) разницы	324 775	(633 795)

Сумма отложенного налогового актива составила 64 955 тыс. руб., отложенного налогового обязательства – 9 001 926 тыс. руб.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства, скорректированные по результатам инвентаризации

тыс. руб.

Наименование показателя	2016 г.	2015 г.
Корректировка отложенного налогового актива	804 206	1 809 491
Корректировка отложенного налогового обязательства	183 505	148 500

ОГРН 1027700058746 г. Москва Учредитель: ОАО «Росэнергоатом»

Ставки налога на прибыль в 2016 году по сравнению с предшествующим отчетным периодом не изменились.

В отчетном периоде произведена также корректировка вычитаемых и налогооблагаемых временных разниц, сформированных по состоянию на 31.12.2016, в том числе:

тыс. руб.

Наименование показателя	Изменение
ОНО по резерву сомнительных долгов	(29)
ОНА по резерву сомнительных долгов	(5 911)

6.19. Налоги и сборы

Налоги и сборы, установленные налоговым законодательством Российской Федерации, уплачивались АО «Концерн Росэнергоатом» своевременно и в полном объеме.

Налоги и сборы

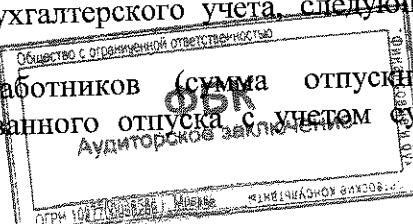
тыс. руб.

Наименование показателя	за 2016 г.		за 2015 г.	
	Начислено	Уплачено	Начислено	Уплачено
Всего налоги и сборы:	29 298 025	(37 910 878)	42 238 587	(41 599 528)
в том числе:				
Федеральный бюджет - всего	10 451 928	(19 584 647)	16 057 115	(17 074 917)
НДС	5 279 796	(8 195 148)	6 850 900	(6 487 739)
Налог на прибыль	664 444	(6 891 055)	4 824 407	(6 247 145)
НДФЛ	4 470 697	(4 462 457)	4 349 096	(4 305 669)
Водный налог	8 802	(8 207)	8 305	(8 753)
прочие	28 189	(27 780)	24 407	(25 611)
Бюджеты субъектов Российской Федерации - всего	9 454 503	(9 263 653)	7 743 372	(7 124 811)
Налог на прибыль	(20 169)	6 304	67 511	(63 783)
Налог на имущество	9 467 364	(9 262 293)	7 667 356	(7 052 374)
Транспортный налог	7 297	(7 635)	8 505	(8 654)
прочие	11	(29)		
Местные бюджеты - всего	52 823	(55 947)	169 283	(139 251)
Земельный налог	52 798	(55 922)	169 283	(139 251)
прочие	25	(25)		
Налог на прибыль, уплаченный в бюджет иностранного государства			7 890	
Страховые взносы во внебюджетные фонды	9 338 771	(9 006 631)	18 260 927	(17 260 549)

6.20. Оценочные обязательства

В отчетном году начислялись и использовались в порядке, установленном Положением об учетной политике для целей бухгалтерского учета, следующие оценочные обязательства:

- на предстоящую оплату отпусков работников (сумма отпускных, приходящихся на количество дней неиспользованного отпуска с учетом сумм страховых взносов на последнюю отчетную дату);



- на выплату вознаграждений по итогам работы за год;
- по обращению с РАО;
- по судебным искам.

Для целей консолидированной финансовой отчетности по международным стандартам в отношении АО «Концерн Росэнергоатом» как участника группы, материнской компанией признаются иные специфичные для организаций, эксплуатирующих ядерные и радиационно-опасные объекты, резервы.

Аналитический учет первых двух из перечисленных оценочных обязательств ведется по каждому виду с выделением сумм страховых выплат в государственные внебюджетные фонды и взносов по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев.

Сумма краткосрочных оценочных обязательств по состоянию на 31.12.2016 составила 7 978 096 тыс.руб., из них:

- сумма оценочных обязательств на выплату вознаграждений по итогам работы за 2016 год с учетом страховых взносов и взносов по страхованию от несчастных случаев на производстве и профзаболеваний составляет 5 528 835 тыс. руб. Выплаты планируется произвести после подведения итогов по выполнению ключевых показателей эффективности в 1 квартале 2016 года,

- сумма оценочных обязательств на предстоящую оплату отпусков с учетом страховых взносов и взносов по страхованию от несчастных случаев на производстве и профзаболеваний составляет 2 361 080 тыс. руб. Выплаты планируются в соответствии с фактически предоставленными отпусками с учетом утвержденного графика отпусков работников АО «Концерн Росэнергоатом»,

- сумма оценочных обязательств по выплате проектной премии 88 181тыс.руб.

Сумма долгосрочных оценочных обязательств по состоянию на 31.12.2016 составила 3 816 039 тыс.руб., из них:

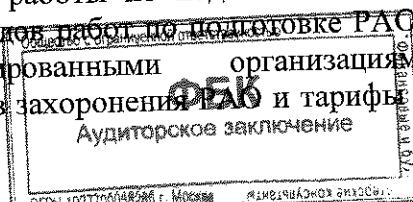
- сумма оценочных обязательств по хранению и утилизации РАО 3 449 903 тыс.руб.;
- сумма оценочных обязательств по прочим выплатам персоналу 366 136 тыс.руб.

Резерв на обращение с радиоактивными отходами (РАО) формируется во исполнение Федерального закона №190-ФЗ. В соответствии с данным законом РАО, образовавшиеся:

- до дня вступления в силу закона №190-ФЗ, находятся в федеральной собственности;
- со дня вступления в силу закона №190-ФЗ, находятся в собственности организации, в результате деятельности которой они образовались.

В связи с этим в данной финансовой отчетности резерв на обращение с РАО начислен в отношении РАО, образовавшихся, начиная с 15 июля 2011 года (за исключением РАО, содержащих ядерные материалы, которые могут находиться исключительно в федеральной собственности). Выделение в 2011 году радиоактивных отходов, находящихся в собственности организаций, было проведено в соответствии с пп. (д) п. 3 статьи 10 и п.1.статьи 6 Федерального закона №190-ФЗ и на основе данных системы государственного учета и контроля радиоактивных веществ и радиоактивных отходов.

Для оценки резерва по обращению с РАО использовалась информация о схемах производственно-технологических цепочек подготовки РАО к захоронению; сведения о фактических расходах на отдельные работы по подготовке РАО к захоронению; сведения о стоимости отдельных видов работ по подготовке РАО к захоронению, осуществляемых специализированными организациями; планируемые сроки ввода в эксплуатацию пунктов захоронения ФЕК и тарифы на захоронение.



Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «Концерн Росэнергоатом» за 2016 год

В связи с вышеизложенным оценочные обязательства по хранению и утилизации РАО, образовавшихся за отчетный период, признаются в следующем суммовом выражении по филиалам АО "Концерн Росэнергоатом":

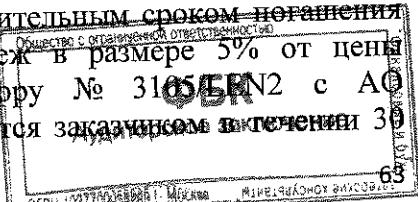
Филиал	Текущая стоимость обязательств на 31.12.2016	Текущая стоимость обязательств на 31.12.2015	тыс.руб.
Балаковская АЭС	127 060	109 628	
Белоярская АЭС	48 345	32 660	
Билибинская АЭС	43 807	34 318	
Калининская АЭС	145 436	104 879	
Кольская АЭС	30 201	35 456	
Курская АЭС	1 750 469	1 361 550	
Ленинградская АЭС	317 058	231 448	
Нововоронежская АЭС	196 781	233 128	
Ростовская АЭС	47 355	39 254	
Смоленская АЭС	743 391	805 944	
Итого:	3 449 903	2 988 265	

По результатам инвентаризации резерва на выплату отпусков по состоянию на 31.12.2016 произведен расчет страховых взносов в государственные внебюджетные фонды с применением средней эффективной процентной ставки следующего финансового года. В Таблице 15 Приложения представлены долгосрочные оценочные обязательства, в Таблице 16 Приложения - краткосрочные оценочные обязательства.

6.21. Прочие долгосрочные обязательства

В составе прочих долгосрочных обязательств по состоянию на 31 декабря 2016 года в размере 52 596 608 тыс. руб. в соответствии с Учетной политикой АО «Концерн Росэнергоатом» отражены долгосрочные обязательства филиалов, в том числе:

- 1 130 521 тыс. руб. - НДС по авансам выданным, предъявленный к вычету (Курская АЭС – 791 268 тыс. руб., Кольская АЭС – 112 495 тыс. руб., Балаковская АЭС – 63 001 тыс. руб., Смоленская АЭС – 44 372 тыс.руб., Ленинградская АЭС – 43 420 тыс.руб., Нововоронежская АЭС – 38 968 тыс.руб., Калининская АЭС – 33 301 тыс.руб., Ростовская АЭС – 3 696 тыс. руб.) для приобретения оборудования с длительным сроком изготовления;
- 36 104 441 тыс.руб. – задолженность Калининской АЭС перед ФСК ЕЭС по технологическому присоединению энергоблока № 4;
- 7 774 537 тыс.руб. – задолженность Белоярской АЭС перед ФСК ЕЭС по технологическому присоединению энергоблока № 4;
- 7 249 976 тыс.руб. – задолженность Ростовской АЭС перед ФСК ЕЭС по технологическому присоединению энергоблока № 3 на сумму 7 243 130 тыс.руб. и 6 846 тыс.руб. долгосрочные обеспечения договоров;
- 203 030 тыс. руб. - задолженность Ленинградской АЭС, в т.ч. 9 294 тыс. руб. сумма простых векселей, выпущенных филиалом Ленинградская АЭС до присоединения к АО «Концерн Росэнергоатом» с **длительным сроком погашения** 2015-2021 гг., 79 405 тыс. руб. отложенный платеж в размере 5% от цены выполненных проектировщиком работ по договору № 316БК N2 с АО «КОНЦЕРН ТИТАН-2», оплата которого производится **заказчиком в течение 30** дней с момента фактического приема выполненных работ.



Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «Концерн Росэнергоатом» за 2016 год

банковских дней с даты подписания заказчиком итогового акта сдачи-приемки работ, 114 331 тыс.руб принятый к учету аванс, полученный по договору по производству кобальта - 60 (срок закрытия аванса 31.12.2021);

- 134 103 тыс.руб. – сумма задолженности других филиалов.

6.22. Кредиторская задолженность

Краткосрочная кредиторская задолженность отражена по строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса АО «Концерн Росэнергоатом».

Структура краткосрочной кредиторской задолженности и ее движение представлено в Приложении в Таблице 17 «Наличие и движение кредиторской задолженности».

За 2016 года размер кредиторской задолженности АО «Концерн Росэнергоатом» снизился на 7 373 132 тыс. руб. и составил 50 038 466 тыс. руб. Изменение кредиторской задолженности произошло за счет влияния следующих факторов:

Наименование задолженности	на 31.12.2016	на 31.12.2015	изменение (+,-)
Кредиторская задолженность	50 038 466	57 411 598	(7 373 132)
поставщики и подрядчики	37 164 082	41 768 906	(4 604 824)
перед персоналом	988 885	1 141 588	(152 703)
перед государственными внебюджетными фондами	498 486	505 805	(7 319)
перед бюджетом	2 755 967	2 568 899	187 068
прочие кредиторы	8 591 593	11 364 561	(2 772 968)
<i>в т.ч. НДС по авансам выданным, предъявленный к вычету, подлежащий восстановлению при закрытии авансов</i>	7 551 550	9 997 660	(2 446 110)
авансы полученные	39 453	61 839	(22 386)

Наибольший удельный вес в составе кредиторской задолженности составляет задолженность поставщикам и подрядчикам 73% и задолженность прочим кредиторам 20%, основная часть которой приходится на НДС (17%) по авансам выданным, предъявленный к вычету и подлежащий восстановлению при закрытии авансов.

Задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами по состоянию на 31.12.2016 в сумме 3 254 453 тыс. руб. является текущей и будет оплачена в сроки, установленные законодательством Российской Федерации.

Перечень организаций-кредиторов, перед которыми АО «Концерн Росэнергоатом» имеет по состоянию на 31 декабря 2016 наибольшую задолженность, приведен в таблице ниже:

Наименование кредитора	Общество с ограниченной ответственностью Всего	от 0 до 6 месяцев ФБК
ПАО «ФСК ЕЭС»	54 377 309	54 377 309

Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «Концерн Росэнергоатом» за 2016 год

Наименование кредитора	Всего	от 0 до 6 месяцев
АО «ТВЭЛ»	5 587 291	5 587 291
АО «АЭП»	2 497 152	2 497 152
АР «ИК АЭС»	1 988 185	1 988 185
АО «НИКИМТ-Атомстрой»	1 558 115	1 558 115
АО «Атомтехэнерго»	1 525 016	1 525 016
АО «Концерн Титан-2»	1 522 780	1 522 780
АО «Атомэнергомонт»	1 219 980	1 219 980
АО «Атомпроект»	739 116	739 116
АО «ЦФР»	732 533	732 533

6.23. Обеспечение обязательств

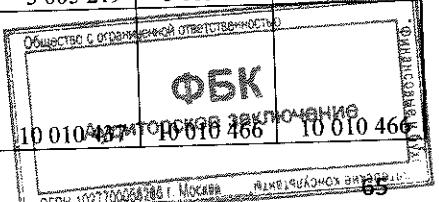
В составе обеспечений обязательств и платежей, полученных и выданных АО «Концерн Росэнергоатом» по состоянию на 31.12.2016 отражены, в том числе:

Наименование показателя	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2014 г.	тыс.руб.
Полученные - всего	38 054 276	32 774 966	30 710 834	
в том числе:				
залог	762 701	833 722	490 554	
поручительство	14 649 011	11 065 037	11 311 921	
банковская гарантия	22 642 564	20 876 207	18 908 359	
Выданные - всего	30 029 344	43 203 574	35 075 167	
в том числе:				
залог				
поручительство	30 029 344	43 203 574	35 075 167	

По состоянию на отчетные даты АО «Концерн Росэнергоатом» выдал поручительства в следующих суммах.

тыс. руб.

Наименование организаций, за которые выданы поручительства	Характер обязательств, по которым выданы поручительства	Срок действия порт-ва	Характер отношений с организацией	Сумма поручительства по состоянию		
				на 31.12.2016	на 31.12.2015	на 31.12.2014
АО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	26.06.2018	учредитель	5 005 219	5 005 233	5 005 233
АО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	17.08.2017	учредитель	10 010 466	10 010 466	10 010 466



ОГРН 1027700363706 г. Москва

Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «Концерн Росэнергоатом» за 2016 год

Наименование организаций, за которые выданы поручительства	Характер обязательств, по которым выданы поручительства	Срок действия портфеля	Характер отношений с организацией	Сумма поручительства по состоянию		
				на 31.12.2016	на 31.12.2015	на 31.12.2014
АО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	26.12.2019	учредитель	15 013 689	15 013 726	15 013 726
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	06.05.2016	учредитель		13 174 149	5 045 743
Итого				30 029 345	43 203 574	35 075 168

Покупатели продукции (работ, услуг) предоставили поручительства в обеспечение своих обязательств перед АО «Концерн Росэнергоатом», их расшифровка приведена в Приложении в Таблице 18 «Полученные поручительства».

АО «Концерн Росэнергоатом» в отчетном периоде имущество в залог не передавал.

В отчетном периоде Концерном получено имущество в залог, расшифровка которого приведена в Приложении в Таблице 19 «Имущество, полученное в залог»

7. ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

7.1. Выручка и себестоимость продаж

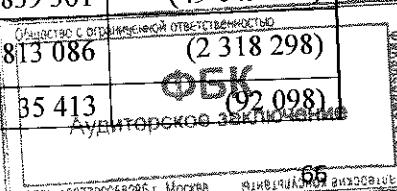
Бухгалтерский учет выручки от продаж осуществляется в соответствии с положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32н, с изменениями и дополнениями.

Выручка от продаж за отчетный и предшествующий периоды приведена ниже в таблице:

Доходы и расходы по обычным видам деятельности

тыс.руб.

Наименование показателя	за 2016 г.		за 2015 г.	
	Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг
Всего	282 035 779	(176 452 597)	263 756 643	(160 140 548)
в том числе				
электрическая энергия	188 465 168	(115 929 396)	177 605 032	(106 444 708)
мощность	87 880 766	(54 057 544)	81 839 361	(49 049 100)
покупная электрическая энергия	3 182 645	(4 099 222)	1 813 086	(2 318 298)
покупная теплоэнергия	29 170	(77 800)	35 413	ФБК (92 098)



Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «Концерн Росэнергоатом» за 2016 год

Наименование показателя	за 2016 г.		за 2015 г.	
	Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг
тепловая энергия	1 051 926	(924 784)	977 195	(868 972)
сбор, очистка воды	154 876	(178 423)	148 963	(156 955)
прочая продукция, работы, услуги	940 657	(572 152)	1 017 481	(611 418)
товары, работы и услуги обслуживающих хозяйств	266 710	(542 694)	250 569	(528 894)
распределение воды (ХОВ, вода для подпитки)	63 861	(70 582)	69 543	(70 105)

В 2016 году АО «Концерн Росэнергоатом» получил в счет погашения задолженности за отпущенную электроэнергию и мощность банковские векселя на общую сумму 1 680 033 тыс.руб.

Векселедатель	Эмитент	Стоимость, тыс. руб.
АО «Энергокапиталгрупп»	Банк ВТБ (ПАО)	280 033
ОАО "Волгоградэнергосбыт"	Банк ВТБ (ПАО)	1 400 000

Выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами (оплата векселями, взаимозачетом, а также погашение задолженности за счет уступки права требования долга) приведена ниже:

тыс.руб.

Наименование показателя	за 2016 г.	за 2015 г.
Общая сумма выручки, предусматривающая исполнение обязательств неденежными средствами	1 796 457	18 882
в том числе		
выручка, полученная по указанным договорам со связанными организациями	0	0
Общее количество организаций, с которыми осуществляются указанные договоры	23	10

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат представляют собой следующее:

Затраты на производство

Наименование показателя	за 2016 г.	за 2015 г.	
		Общество с ограниченной ответственностью	за 2015 г.
Материальные затраты	59 904 313	56 129 781	ФБК
в т.ч. затраты на энергетические ресурсы	54 589 380	50 449 916	Аудиторское заключение

ОГРН 1027703058285 г. Москва

УЧРЕДИТЕЛЬНО-УЧАСТНИЧЕСТВЕННЫЙ СОСТАВ

67

80

Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «Концерн Росэнергоатом» за 2016 год

Наименование показателя	за 2016 г.	за 2015 г.
Расходы на оплату труда	26 824 559	26 454 160
Отчисления на социальные нужды	7 143 833	7 300 658
Амортизация	43 511 526	38 352 906
Отраслевые резервы	68 219 826	70 933 873
Прочие затраты	46 999 064	42 344 863
в т.ч. услуги производственного характера	26 134 464	23 940 634
налоги и платежи	10 335 784	8 462 669
расходы на страхование	2 618 452	2 649 697
сопровождение и поддержка программного обеспечения	1 365 179	1 192 081
оценочные обязательства по РАО	1 726 605	1 437 767
Итого по элементам затрат	252 603 121	241 516 241
Приобретение товаров для перепродажи	3 532 097	2 213 038
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	644 925	214 988
незавершенного производства	-	-
готовой продукции и товаров для перепродажи	489 157	216 566
остатков товаров отгруженных	155 768	(1 578)
Расходы по обычным видам деятельности, списанные на непроизводственные счета [-]	(2 081 629)	(2 484 286)
Итого расходы по обычным видам деятельности	254 698 514	241 459 981

7.2. Прочие доходы и расходы

АО «Концерн Росэнергоатом» в течение 2016 года были получены прочие доходы на сумму 5 131 289 тыс. руб. и произведены прочие расходы на сумму 17 789 514 тыс. руб.

Выручка, а также прочие доходы показываются в отчете о финансовых результатах за минусом налога на добавленную стоимость и акцизов. В отчете о финансовых результатах следующие прочие доходы и расходы показываются свернуто:

- курсовые разницы;
- доходы и расходы от операций купли-продажи иностранной валюты;
- отчисления в оценочные резервы и доходы в виде сумм восстановленных оценочных резервов;
- доходы и расходы от выбытия объектов основных средств, объектов незавершенного строительства;
- операции по уступке прав требования;
- доходы и расходы от операций с векселями.
-

Расшифровка прочих доходов и расходов приведена ниже

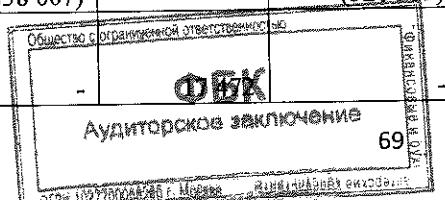
тыс.руб.

Наименование показателя	за 2016 г.		за 2015 г.	
	Прочие доходы	Прочие расходы	Прочие доходы	Прочие расходы
Продажа имущества	1 785 365	(1 299 164)	4 360 694	(4 242 326)

Аудиторское заключение

Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «Концерн Росэнергоатом» за 2016 год

Наименование показателя	за 2016 г.		за 2015 г.	
	Прочие доходы	Прочие расходы	Прочие доходы	Прочие расходы
продажа основных средств	146 400	(67 314)	233 274	(152 766)
продажа объектов незавершенного строительства	104 657	(103 820)	17 669	(13 511)
продажа сырья и материалов	493 556	(427 281)	2 954 882	(2 920 529)
продажа ценных бумаг	620 000	(280 467)	-	(188)
продажа прочих активов	420 752	(420 282)	1 161 244	(1 155 332)
Прочая реализация	266 586	(145 565)	276 008	(180 062)
предоставление в пользование прав на результаты интеллектуальной деятельности	-	-	-	(2 798)
доходы от активов, переданных в пользование (аренда, лизинг)	266 586	(145 565)	276 008	(177 264)
Начисление (восстановление) резервов	449 522	(907 023)	1 689 997	(3 181 460)
Продажа иностранной валюты	-	-	-	-
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	-	(53 171)	72 167	-
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		(53 171)	72 167	
От списания, ремонта, модернизации и реконструкции внеоборотных и оборотных активов	103 354	(4 510 866)	447 783	(266 360)
Имущество, полученное в рамках целевого финансирования	151 462	-	147 542	-
Безвозмездно полученное (переданное) имущество	-	(365 711)	-	(500 053)
Услуги кредитных организаций	1	(3 456)	1	(3 406)
Расходы социального характера	-	(2 490 839)	-	(1 365 555)
Благотворительность	2 029	(500 036)	4	(567 184)
Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	858 313	(313 394)	461 182	(55 677)
Возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств	122 856	(22 774)	138 189	(64 846)
Добровольные членские взносы (включая вступительные взносы) в общественные организации, суммы добровольных взносов участников союзов, ассоциаций, организаций (объединений) на содержание указанных союзов, ассоциаций, организаций (объединений) (п. 15 ст. 270 НК РФ)	-	(838 007)	-	(526 919)
Присоединение неиспользованных целевых средств и резервов по закрытым программам	317 383	-	ФБК	-



Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «Концерн Росэнергоатом» за 2016 год

Наименование показателя	за 2016 г.		за 2015 г.	
	Прочие доходы	Прочие расходы	Прочие доходы	Прочие расходы
НДС, не подлежащий возмещению из бюджета, от списания кредиторской задолженности и др.	-	(1 349 897)	-	(281 981)
Взмещение расходов по страховым случаям	345 565		220 978	(6 018)
Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году	-	(272 965)	-	-
Страхование прочего имущества, рисков, страхование гражданской ответственности	-	(1 105 125)	-	-
Расходы на содержание объектов, находящихся на консервации		(273 675)		
Расходы, осуществляемые в рамках прочего целевого финансирования	82 481	(643 805)	-	-
Прочий доход (расход) превышения остаточной стоимости ОС над согласованной участниками стоимости ОС (передача ОС в виде взноса в Уставный капитал)	563 387	-	39 695	-
Прочие доходы (расходы)	82 985	(2 694 041)	98 795	(2 382 240)
Итого	5 131 289	(17 789 514)	7 976 882	(13 624 087)

В отчетном периоде чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности и их последствий АО «Концерн Росэнергоатом» не выявлено.

7.3. Прибыль на акцию

Уставный капитал АО «Концерн Росэнергоатом» в размере 793 122 540 тыс.руб. разделен на 793 122 539 874 штук обыкновенных акций, номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая. По состоянию на конец отчетного периода все акции выпущены и полностью оплачены.

В течение отчетного периода уставный капитал АО «Концерн Росэнергоатом» увеличился на 121 605 977 тыс.руб.

Для расчета базовой величины прибыли на акцию показатель средневзвешенного количества акций составил 793 122 539 874 шт.

Прибыль от финансово-хозяйственной деятельности за 2016 год составила 10 605 307 тыс.руб. Чистая базовая прибыль на акцию составила 0,01337 руб.

В 2016 году в соответствии с решением о дополнительном выпуске ценных бумаг от 24.12.2013 №1-01-55417-Е-006D размещены и оплачены:

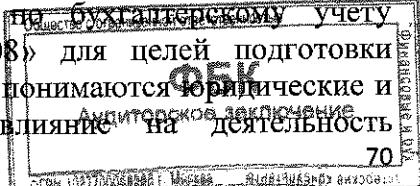
02 февраля 2016 года – 8 993 000 000 штук акций Концерна;

02 августа 2016 года – 1 000 000 000 штук акций Концерна;

27 сентября 2016 года – 13 537 142 900 штук акций Концерна.

7.4. Информация о связанных сторонах

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ от 29.04.2008 № 48н «Об утверждении Положения о бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008» для целей подготовки бухгалтерской отчетности под связанными сторонами понимаются 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.

Список связанных сторон АО «Концерн Росэнергоатом» приведен в Приложении в Таблице 20 «Список связанных сторон».

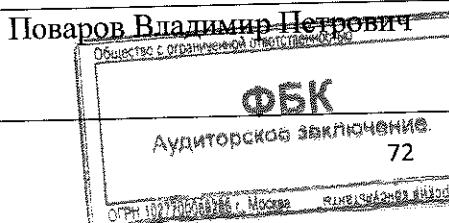
Полный список аффилированных лиц АО «Концерн Росэнергоатом» в соответствии с Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденным приказом ФСФР России от 04.10.2011 № 11-46/пз-н, размещается на сайте АО «Концерн Росэнергоатом» (<http://www.rosenergoatom.ru/>) сайте уполномоченного информационного агентства (<http://www.e-disclosure.ru/>).

Основной управленческий персонал АО «Концерн Росэнергоатом»

Должность	ФИО
Генеральный директор	Петров Андрей Ювенальевич
Первый заместитель Генерального директора по эксплуатации АЭС	Шутиков Александр Викторович
Первый заместитель Генерального директора до 01.08.2016	Ткебучава Джумбери Леонович
Первый заместитель Генерального директора по корпоративным функциям	
Заместитель Генерального директора – директор по производству и эксплуатации АЭС до 02.08.2016	Жуков Алексей Геннадьевич
Первый заместитель Генерального директора - директор Филиала АО "Концерн Росэнергоатом" по реализации капитальных проектов	
Первый заместитель Генерального директора - директор Филиала АО "Концерн Росэнергоатом" по реализации капитальных проектов до 02.08.2016	Паламарчук Александр Васильевич
Первый заместитель Генерального директора по энергетическому бизнесу до 06.05.2016	Мясников Владимир Юрьевич
Заместитель Генерального директора - директор по АСУТП до 08.08.2016	Антипov Станислав Иванович
Заместитель Генерального директора - директор по проектам ПСР и эффективности	
Заместитель Генерального директора - директор по тарифной политике до 08.08.2016	Архангельская Алла Игоревна
Заместитель Генерального директора - директор по стратегии, тарифам и инвестициям	
Заместитель Генерального директора - директор по правовой и корпоративной работе до 01.08.2016	Барганджия Беслан Андреевич
Заместитель Генерального директора - директор по правовым, корпоративным и имущественным вопросам	
Заместитель Генерального директора - директор по технологическому развитию до 01.08.2016	Беззубцев Валерий Сергеевич
Заместитель Генерального директора - директор по производству и эксплуатации АЭС с 01.09.2016	Дементьев Андрей Александрович
Заместитель Генерального директора - директор по энергетической политике, продажам на розничных и зарубежных рынках до 20.04.2016	Бокарев Борис Александрович ФБК Аудиторское заключение

Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «Концерн Росэнергоатом» за 2016 год

Должность	ФИО
Заместитель Генерального директора - директор по стратегии и управлению специальными проектами до 08.08.2016	Ипатов Павел Леонидович
Заместитель Генерального директора - директор по специальным проектам и инициативам	
Заместитель Генерального директора - директор по экономике и финансам	Мигалин Сергей Александрович
Заместитель Генерального директора - Генеральный инспектор	Сорокин Николай Михайлович
Заместитель Генерального директора - директор по специальной безопасности до 01.08.2016	Сафонов Николай Николаевич
Заместитель Генерального директора - директор по безопасности	
Заместитель Генерального директора - директор по закупкам и материально-техническому обеспечению	Серветник Владимир Алексеевич
Заместитель Генерального директора - директор по бизнес – развитию до 09.11.2016	Арсеев Борис Николаевич
Заместитель Генерального директора - директор по сбыту	Хвалько Александр Алексеевич
Заместитель Генерального директора-директор филиала АО "Концерн Росэнергоатом" "Балаковская атомная станция" до 25.07.2016 с 25.07.2016	Игнатов Виктор Игоревич Бессонов Валерий Николаевич
Заместитель Генерального директора - директор филиала АО "Концерн Росэнергоатом" "Белоярская атомная станция"	Сидоров Иван Иванович
Заместитель Генерального директора - директор филиала АО «Концерн Росэнергоатом» «Билибинская атомная станция»	Холопов Константин Геннадьевич
Заместитель Генерального директора – директор филиала АО «Концерн Росэнергоатом» «Ростовская атомная станция»	Сальников Андрей Александрович
Заместитель Генерального директора - директор филиала АО «Концерн Росэнергоатом» «Калининская атомная станция» до 23.07.2016 с 25.07.2016	Канышев Михаил Юрьевич Игнатов Виктор Игоревич
Заместитель Генерального директора – директор филиала АО «Концерн Росэнергоатом» «Кольская атомная станция»	Омельчук Василий Васильевич
Заместитель Генерального директора-директор филиала АО «Концерн Росэнергоатом» «Курская атомная станция»	Федюкин Вячеслав Александрович
Заместитель Генерального директора - директор филиала АО "Концерн Росэнергоатом" "Ленинградская атомная станция"	Перегуда Владимир Иванович
Заместитель Генерального директора-директор филиала АО "Концерн Росэнергоатом" "Нововоронежская атомная станция"	Поваров Владимир Петрович



Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «Концерн Росэнергоатом» за 2016 год

Должность	ФИО
Заместитель Генерального директора - директор филиала АО "Концерн Росэнергоатом" Смоленская атомная станция" до 27.08.2016 с 14.09.2016	Васильев Александр Иванович Лубенский Павел Алексеевич
Директор филиала АО «Концерн Росэнергоатом» «Дирекция строящейся Воронежской атомной станции теплоснабжения»	Кононов Валентин Петрович
Директор филиала АО «Концерн Росэнергоатом» «Дирекция строящейся Костромской атомной станции»	Яковлев Владимир Викторович
Директор филиала АО «Концерн Росэнергоатом» «Дирекция по сооружению и эксплуатации плавучих атомных теплоэлектростанций»	Завьялов Сергей Николаевич
Директор филиала АО «Концерн Росэнергоатом» «Дирекция строящейся Балтийской атомной станции»	Трутнев Виталий Алексеевич
Директор Технологического филиала АО «Концерн Росэнергоатом»	Карпутов Сергей Александрович
Директор филиала АО «Концерн Росэнергоатом» «Научно – технический центр по аварийно – техническим работам» до 04.10.2016	Вуколов Валерий Константинович
Директор филиала АО «Концерн Росэнергоатом» «Научно-инженерный центр»	Власенко Евгений Иванович
Директор филиала АО «Концерн Росэнергоатом» «Опытно – демонстрационный инженерный центр по выводу из эксплуатации»	Щукин Алексей Павлович
Представительство РЭА в г. Ляньюньгане до 01.06.2016	Минаков Сергей Владимирович
Директор Проектно – конструкторского АО «концерн Росэнергоатом» до 01.04.2016	Давиденко Николай Никифорович
Директор филиала АО «Концерн Росэнергоатом» «Дирекция строящейся Курской АЭС -2»	Митрофанов Николай Сергеевич

Существенные операции со связанными сторонами за 2015 и 2016 год раскрыты в Приложении в Таблице 21 «Доходные операции и сальдо расчетов с компаниями». В Таблице 22 Приложения раскрыты операции по закупке товаров, работ, услуг и сальдо расчетов с компаниями.

Авансы, выданные связанным сторонам на капитальное строительство и приобретение ОС, приведены в разделе 6.5 настоящих Пояснений.

Займы, выданные и полученные связанными сторонами, представлены в Приложении в Таблице 23 «Займы, выданные / полученные связанными сторонами»

Вознаграждения руководящим сотрудникам АО «Концерн Росэнергоатом»

тыс.руб.

Наименование показателя	за 2016 г.	за 2015 г.
Краткосрочные вознаграждения	621 949	ФБК 944 486

ОГРН 1023302345689 г. Москва Управление ФНС по г. Москве

Наименование показателя	за 2016 г.	за 2015 г.
Заработка плата и премии	523 256	802 822
Страховые взносы во внебюджетные фонды	85 008	129 465
Добровольное медицинское страхование	1 428	1 219
Прочие платежи в пользу сотрудников	12 257	10 979

7.5. События после отчетной даты

Порядок отражения в бухгалтерской отчетности событий после отчетной даты установлен Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25.11.1998г. № 56н (с изменениями и дополнениями).

В соответствии с решением Совета директоров АО «Концерн Росэнергоатом» от 17.01.2017 № 293 и приказом АО «Концерн Росэнергоатом» от 03.02.2017 № 9/185- П «О передаче функций и объемов работ филиала АО «Концерн Росэнергоатом» «Научно-инженерный центр» принято решение о прекращении деятельности «Научно-инженерный центр» АО «Концерн Росэнергоатом» и о передаче функций и объемов работ филиалу АО «Концерн Росэнергоатом» по реализации капитальных проектов. Согласно утвержденному Плану-графику мероприятий по ликвидации филиала установлен срок ликвидации 1 полугодие 2017 года.

7.6. Непрерывность деятельности

В соответствии с решением Совета директоров АО «Концерн Росэнергоатом» от 04.02.2016 № 242 принято решение о ликвидации Российского Представительства АО «Концерн Росэнергоатом» в г. Ляньчуньгане в Китайской Народной Республике.

Приведенные выше события не повлияют на непрерывность деятельности АО «Концерн Росэнергоатом» в целом.

Генеральный директор

А.Ю. Петров

Главный бухгалтер

А.В. Шалимов

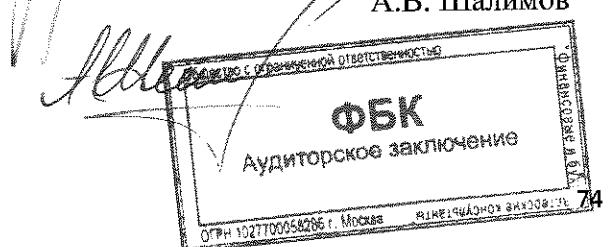


Таблица:

1. Наличие и движение нематериальных активов (всего)

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		Нематериальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло	Накопленно по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования	Убыток от обесценения	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	2 288 058	(1 648 795)	176 297	(8 947)	8 946	(208 427)	-	-
в том числе:									
Изобретения, промышленные образцы, полезные модели	5101	28 084	(19 793)	13	(8 947)	8 946	(2 386)	19 150	(13 231)
Программы для ЭВМ, базы данных	5102	2 153 695	(1 595 293)	175 670			(190 046)	2 329 365	(1 785 339)
Товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5103	3 280	(137)				(328)	3 280	(465)
Топология интегральных микросхем	5104	-	-				-	-	-
Секретные достояния	5105	-	-				-	-	-
Денежная резервация организаций	5106	-	-				-	-	-
Лицензии (кроме патентов на изобретения и полезные модели)	5107	-	-				(114)	1 851	(196)
Лицензии на пользование недрами	5108	1 851	(82)				(15 553)	101 762	(49 043)
Прочие	5109	101 148	(33 490)	614					2015
Изменения за период									
Наименование показателя	Код	На начало года		Поступило	Выбыло	Накопленно по амортизации и нематериальным активам с определенным сроком полезного использования	Убыток от обесценения	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
		Нематериальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения						
		(1 648 795)	(1 648 795)						
Нематериальные активы - всего	5110	2 063 878	(1 396 442)	236 997	(12 817)	12 817	(275 170)	-	2 258 058
в том числе:									
Изобретения, промышленные образцы, полезные модели	5111	32 392	(20 983)	127	(4 435)	4 435	(3 245)	28 084	(19 793)
Программы для ЭВМ, базы данных	5112	1 922 639	(1 338 874)	231 056	-		(256 419)	2 153 695	(1 595 293)
Топологии интегральных микросхем	5113	-	-				(137)	3 280	(137)
Секретные достояния	5114	-	-				-	-	-
Денежная резервация организаций	5115	-	-				-	-	-
Лицензии на пользование недрами	5116	-	-				-	-	-
Лицензии на пользование недрами	5117	-	-				(44)	1 851	(82)
Прочие	5118	166	(38)	1 685	(8 382)	8 382	(15 325)	101 148	(33 490)

Аудиторское заключение

ОГРН 1027700058285 г. Москва

Таблица:

3. Частичное и полное движение результатов НИОКР

2016

3. Наличие и движение основных средств

Таблица:

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период		Перенесена	На конец периода
		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Виды поступлений	Начислено амортизации		
Здания, машины, оборудование и другие основные средства (без учета доходных видов имущества) - всего	5200	721 947 682	(246 375 545)	180 056 259	(2 828 219)	1 508 554	(45 500 906)
Здания, машины, оборудование и другие основные средства (без учета доходных видов имущества) - в том числе:							
Здания	5201	191 386 578	(31 878 153)	88 546 054	(270 887)	13 394	(6 316 802)
Сооружения и передаточные устройства	5202	76 381 427	(30 441 235)	12 450 577	(381 778)	102 703	(3 506 110)
Машины и оборудование	5203	436 532 218	(190 016 028)	77 659 815	(1 932 244)	1 293 959	(34 758 840)
Грузовые автомобили	5204	2 871 075	(115 646)	241 736	(53 573)	48 981	(273 594)
Земельные участки и объекты инфраструктуры	5205	9 654 121			(117 171)		
Другие виды основных средств	5206	5 072 263	(2 874 483)	1 158 077	(72 566)	49 477	(645 562)
Доходные вложения в материальные ценности - всего	5220	43 921	(1 388)	7 795	(1 814)	404	(1 162)
Здания	5221	39 353	(571)	7 795	(933)		
Сооружения и передаточные устройства	5222	2 096	(46)				
Машины и оборудование	5223	-					
Транспортные средства	5224	2 472	(771)				
Земельные участки и объекты инфраструктуры	5225	-					
Другие виды основных средств	5226	-					

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период		Перенесена	На конец периода
		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Виды поступлений	Начислено амортизации		
Здания, машины, оборудование и другие основные средства (без учета доходных видов имущества) - всего	5210	587 194 933	(207 893 405)	136 920 996	(2 168 247)	1 277 382	(39 709 522)
Здания	5211	149 682 277	(26 927 870)	41 974 938	(270 637)	50 216	(4 990 199)
Сооружения и передаточные устройства	5212	59 879 919	(17 690 190)	16 687 687	(186 179)	59 459	(2 810 504)
Машины	5213	360 737 941	(160 058 086)	76 971 345	(1 127 068)	994 592	(30 952 334)
Транспортные средства	5214	2 538 276	(956 972)	612 461	(279 662)	139 529	(258 203)
Земельные участки и объекты инфраструктуры	5215	9 922 782	-	1 306	(269 967)		
Другие виды основных средств	5216	4 433 738	(2 210 287)	673 259	(34 734)	33 286	(677 482)
Доходные вложения в материальную собственность - всего	5230	90 332	(6 062)	39 929	(86 340)	14 603	(9 929)
Земельные участки и объекты инфраструктуры	5231	4 208	(435)	37 533	(2 688)	432	(568)
Машины и оборудование	5232	-		2 096			(46)
Транспортные средства	5233	38 499	(1 102)	-	(38 499)	5 005	(3 903)
Другие виды основных средств	5234	47 625	(4 525)	-	(45 153)	9 166	(5 412)
Прочие виды основных средств	5235	-					
Прочее использование	5236	-					

ФБК
Аудиторское заключение

ОГРН 102775058286 г. Москва

Аудиторская компания

Приложение к бухгалтерской отчетности АО "Компания РосэнергоБат" за 2016 год (тыс. руб.)

Приложение к пояснениям к бухгалтерской отчетности АО "Концерн Росэнергоатом" за 2016 год (тыс.руб.)

2016

4. Наличие и движение арендованных основных средств

Таблица:

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		Поступило	Выбыло	
Всего	47 316 934	5 447 299	(1 642 011)	51 122 222
в том числе:				661 407
Здания	485 522	442 508	(266 623)	138 822
Сооружения и передаточные устройства	143 701		(4 879)	9 760
Машины и оборудование	7 012	6 028	(3 280)	3 687
Транспортные средства	7 012	1 737	(5 062)	
Земельные участки и объекты природопользования	46 614 941	4 997 026	(1 362 167)	50 249 800
Другие виды основных средств	58 746			58 746

2015

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		Поступило	Выбыло	
Всего	46 548 484	4 926 969	(4 158 519)	47 316 934
в том числе:				485 522
Здания	768 750	187 716	(470 944)	143 701
Сооружения и передаточные устройства	138 225	5 476	(7 000)	7 012
Машины и оборудование	7 012	7 000	(1 373)	7 012
Транспортные средства	4 697	3 688		
Земельные участки и объекты природопользования	45 571 054	4 723 089	(3 679 202)	46 614 941
Другие виды основных средств	58 746			58 746



Приложение к пояснениям к бухгалтерской отчетности АО "Концерн Росэнергоатом" за 2016 год (тыс. руб.)

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

Таблица:

2016

Арендованные основные средства без оценки на 31.12.2016:		Характеристики (местонахождение, площадь, количество единиц или другое)	Арендодатель	Период аренды
Наименование				
Всего				
Земельный участок		земельный участок (промышленная)	Территориальное управление Федерального агентства по управлению федеральным имуществом по ЧАО Территориальное управление Федерального агентства по управлению федеральным имуществом по ЧАО Управление финансов, экономики и имущ. отн Администрации Бал. рай-на	17.09.2008-16.09.2057
Земельный участок		земельный участок (м-н Арктика, д.2/5)	Управление финансов, экономики и имущ. отн Администрации Бал. рай-на	01.12.2009-01.12.2058
Помещение		Нежилая секция 1 м-н Арктика 2 корп 4	Управление финансов, экономики и имущ. отн Администрации Бал. рай-на	25.06.2013-24.06.2018
Помещение		Нежилые секции 6-9 м-н Арктика 2 корп 4 Нежилое помещение под офис (г.Москва, Холодильный переулок, 3А)	ООО УК "РЭМ" Д.У. ЗИПФ недвижимости "Трумф" АО "Московский бизнес инкубатор"	15.11.2015-14.11.2020
Помещение		Машиноместо XII-73 (г.Москва, пр-т Андропова, д.18)	АО "Московский бизнес инкубатор"	01.06.2016-01.05.2017
Помещение		Машиноместо XII-74 (г.Москва, пр-т Андропова, д.18)	Территориальное управление Федерального агентства по управлению государственным имуществом по Курской области	17.09.2008 по 17.09.1957
Помещение		Земельный участок под объекты промзоны I - II очереди и строительство III очереди урской АЭС	Комитет по управлению имуществом г.Курчатова	с 18.11.2012 по 17.11.2017
		Земельный участок для размещения "Здание центральных мастерских" подвалом"	Комитет по управлению имуществом г.Курчатова	с 14.08.2015 по 13.08.2020
		Земельный участок для размещения инженерной сети объекта пристройка к зданию с переходной галереей к четырехэтажному зданию спортивного корпуса литер "А" : 100 кв.м	Курская область, Курчатовский район, поселок Иванино, площадью 112 кв.м	Администрация Курчатовского района Курской области
		Земельный участок для строительства напорного коллектора х2б2 для напитации от насосной станции №7 хозферальных очистных нужд очистных сооружений ливневых вод при трехэтажном здании Курской АЭС до колодца гасителя прямых 111 кв.м	Курская область, Курчатовский район, поселок Иванино, площадью 702 кв.м	Администрация Курчатовского района Курской области
		№2" Земельный участок для строительства объекта "Запищанский х2б2" для противодаварийными действиями в городе при участке управления промзоны г.Курчатов, б-р микрорайон площадью 5757 кв.м	Комитет по управлению имуществом г.Курчатова	с 28.10.2012 по 28.10.2017
		Земельный участок для строительства напорного коллектора х2б2 для напитации от насосной станции №7 хозферальных очистных нужд очистных сооружений ливневых вод при участке управления промзоны г.Курчатов, б-р микрорайон площадью 311 кв.м	Комитет по управлению имуществом г.Курчатова	с 01.02.2015 от 31.01.2020
		Земельный участок под объектом Здание поста безопасности АС с убежищем (ЗПУ ПД Г)	Курская область, г.Курчатов, Промзона, СУ "Нулевые циклы"	ЗАО "Энерготекс"
		Земельный участок для строительства напорного коллектора х2б2 для напитации от насосной станции №7 хозферальных очистных нужд очистных сооружений ливневых вод при участке управления промзоны г.Курчатов, б-р микрорайон площадью 8621 кв.м	Курская область, Курчатовский район, поселок Иванино, площадью 8621 кв.м	с 01.02.2016 по 31.01.2019

Приложение к пояснениям к бухгалтерской отчетности АО "Компания Роснедраатом" за 2016 год (тыс. руб.)

Приложение к пояснениям к бухгалтерской отчетности АО "Концерн Росэнергоатом" за 2016 год (тыс.руб.)

Наименование	Характеристики (местонахождение, площадь, количество единиц или другое)	Арендодатель	Период аренды
Земельный участок для строительства Курской АЭС-2	Курская область, Курчатовский район, Макаровский с/с, площадка "Макаровка"	Администрация Макаровского с/с Курчатовского района Курской области	с 29.05.2015 по 29.05.2025
Лесной участок для строительства Курской АЭС-2	Курская область, Курчатовский район, Лытвокское лесничество (Иванниковское участковое лесничество), квартал 106	Комитет лесного хозяйства Курской области	с 16.05.2016 по 16.04.2019
Лесной участок для строительства Курской АЭС-2	Курская область, Курчатовский район, Лытвокское лесничество (Иванниковское участковое лесничество), квартал 109 лесотаксационный видел 54	Комитет лесного хозяйства Курской области	с 25.04.2016 по 25.03.2017
Помещения СМ УТИ АГЭ	Смоленская область, Десногорск, ЗМРП, площадь 2920,2кв.м. Смоленская область, с.Ершичи, ул.Советская, д.22, площадь 442,82кв.м.	"Атомтехэнерго" Администрация МО Ершического района Смоленской области	29.12.2010-31.12.2016 01.06.2009-31.12.2034
Противорадиационное укрытие (в полевальном помещении)	Смоленская область, Десногорск Смоленская область, Рославльский р-он, территория ГСОО "Болданово" Войсковое стрельбилье и подъездная дорога; площадь 608кв.м.	ТУ Росимущество по Смоленской области ТУ Росимущество по Смоленской области	01.04.2008-31.03.2018 01.05.2008-30.04.2057
Нежилые помещения здания производственно-лабораторного корпуса СМАГЭ	Смоленская область, Рославльский р-он, территория ГСОО "Болданово" Войсковое стрельбилье и подъездная дорога; площадь 608кв.м.	ТУ Росимущество по Смоленской области	01.10.2008-30.09.2057
Земельный участок по договору 388 от 28.04.2008г.	Смоленская область, г.Десногорск наб.зона; площадь 32261кв.м.	Комитет имущественных и земельных отношений МО "г.Десногорск"	01.09.2009-01.09.2058
Земельный участок по договору 435 от 09.10.2008г.	Смоленская область, Рославльский р-он, объекты промышленного назначения; площадь 51665,9кв.м.	Администрация МО "Рославльского района"	26.08.2010-26.08.2016
Земельный участок по договору Ю-183 от 10.08.2009г.	Смоленская область, г.Десногорск, ЗМРП; площадь 3кв.м.	Комитет имущественных и земельных отношений МО "г.Десногорск"	03.06.2011-10.02.2060
Земельный участок по договору 204 от 26.08.2010г.	Смоленская область, Рославльский район, Богдановское сельское поселение, район Троицкого села; площадь 20000кв.м.	Комитет имущественных и земельных отношений МО "г.Десногорск"	29.06.2012-29.06.2061
Земельный участок Ю-210 от 10.02.11	Смоленская область, г.Десногорск, 5мкр.; площадь 490кв.м.	Комитет имущественных и земельных отношений МО "г.Десногорск"	03.06.2011-03.06.2060
Земельный участок Ю-229 от 03.06.11	Смоленская область, г.Десногорск, коммунально-складская зона; площадь 1726кв.м.	Комитет имущественных и земельных отношений МО "г.Десногорск"	22.04.2013-22.04.2018
Земельный участок по договору №Ю-245 от 29.06.2012г.	Смоленская область, г.Десногорск; площадь 37150кв.м.	Администрация МО "Рославльского района"	21.05.2013-21.05.2062
Земельный участок по договору N81 от 22.04.2013г.	Смоленская область, Рославльский р-он, Богдановское сельское поселение; площадь 6280кв.м.	Администрация МО "Рославльского района"	01.04.2016-01.03.2017
Земельный участок по договору №91 от 21.05.2013г.	Смоленская область, Рославльский р-он, Богдановское сельское поселение; площадь 14184кв.м.	Смоленской филиал "Смоленскагомтехэнерго" АО "Атомтехэнерго"	01.04.2016-20.07.2017
Земельный участок УТИ АГЭ по договору №1273 от 01.04.2016г.	Смоленская область, г.Десногорск, 6-й микрорайон	ООО "КБ ТЕХНАБ"	01.04.2016-20.07.2017
Система радионизированной защиты "мертвой" зоны ЭКРА-СРЗМ3	Смоленская область, г.Десногорск Москва, Проектируемый проезд № 4062, д.6, стр 25; площадь - 1486,23 кв.м., 7 офисных помещений	ООО УК "РЭМ" Ц.У. ЗПИФ нефтехимии "Триумф"	15.11.15 по 14.11.18
Бюджетные поминчиya			
Арендодавшие основные средства без оценки на 31.12.2015:	Характеристики (местонахождение, площадь, количество единиц или другое)		
Наименование		Арендодатель	Период аренды
Всего			

Приложение к пояснениям к бухгалтерской отчетности АО "Концерн Росэнергоатом" за 2016 год (тыс.руб.)

Наименование	Характеристики (местонахождение, площадь, количество единиц или другое)	Арендодатель	Период аренды
Земельный участок	земельный участок (промплощадка)	Территориальное управление Федерального агентства по управлению федеральным имуществом по ЧАО	17.09.2008-16.09.2057
Земельный участок	земельный участок (м-н Арктика, д. 2/5) земельное помещение с движимым имуществом под офис (г.Москва, нежилое помещение с 5-этаж. пом.П/ком. 1-6, 23,25) ул. Лестева, 18.	Территориальное управление Федерального агентства по управлению федеральным имуществом по ЧАО	01.12.2009-01.12.2058
Помещение		01.12.2014-31.12.2015	
Земельный участок	лесной участок пл. 1.73 га	ИП Громова Марина Николаевна	01.05.2009-01.09.2016
Помещение	Неканная секция 1 м-н Арктика 2 корп 4	Департамент сельскохозяйственной политики и природопользования Чукотского автономного округа Управление финансов, экономики и имущ. отн	25.06.2013-24.06.2018
Помещение	Неканная секции 6-9 м-н Арктика 2 корп 4	Управление финансов, экономики и имущ. отн	25.06.2013-24.06.2018
Земельный участок под объекты промзоны I-II очереди и строительство III очереди урской АЭС	Курская область, г.Курчатов, Промзона Курская область, г.Курчатов, коммунально-складская зона, площадью 300 кв.м	Администрации Бил. рай-на Администрации Бил. рай-на Территориальное управление Федерального агентства по управлению государственным имуществом по Курской области	с 17.09.2008 по 17.09.2057
Земельный участок для размещения "Здание центральных мастерских с поливом"		Комитет по управлению имуществом г.Курчатова	с 18.11.2012 по 17.11.2017
Земельный участок для строительства ядерного коллектора ходильной канализации от насосной станции №7 хозфекальных вод собственных нужд очистных сооружений ливневых вод промплощадки Шелепели Курской АЭС"	Курская область, Курчатовский район, поселок Иванино, площадью 8671 кв.м	ЗАО "Энерготекс"	с 01.02.2013 по 31.01.2016
Земельный участок для строительства ядерного коллектора ходильной канализации от насосной станции №7 хозфекальных вод собственных нужд очистных сооружений ливневых вод промплощадки Шелепели Курской АЭС"	Курская область, Курчатовский район, поселок Иванино, площадью 702 кв.м	Администрация Курчатовского района Курской области	с 28.10.2012 по 28.10.2017
Земельный участок для строительства объекта "Защищенный литея А" на территории Курской АЭС	Курская область, г.Курчатов, 6-А микрорайон площадью 5757 кв.м	Комитет по управлению имуществом г.Курчатова	с 14.12.2014 по 13.11.2015; с 14.11.2015 по 13.11.2018
Земельный участок под строительства объекта "Защищенный литея А" на территории Курской АЭС	Курская область, г.Курчатов, Промзона СУ "Нулевые пиклы"	Комитет по управлению имуществом г.Курчатова	с 01.02.2015 от 31.01.2020
Земельный участок для размещения инженерной сети объекта "Пригород" за №55 с перебортом с переходной галереей к зданию спортивного корпуса литер "А" ;		Комитет по управлению имуществом г.Курчатова	с 14.08.2015по 13.08.2020
Земельный участок для размещения инженерной сети объекта "Пригород" за №55 с перебортом с переходной галереей к зданию спортивного корпуса литер "А" ;	Курская область, г. Курчатов, 3-й микрорайон, площадью 112 кв.м	Комитет по управлению имуществом г.Курчатова	03.09.2013-31.08.2014
Земельный участок для размещения инженерной сети объекта "Пригород" за №55 с перебортом с переходной галереей к зданию спортивного корпуса литер "А" ;	Воронежская обл., Каширский муницип. р-он, Давыдовское лесничество, Нововоронежское участковое лесничество, 2,36 га	Управление лесного хозяйства Воронежской области	01.09.2014-29.08.2015
Договор аренды земельного участка №55 от 03.09.2013, дол. соглашение №1 от 01.09.2014	Воронежская обл., Каширский муницип. р-он, Давыдовское лесничество, Нововоронежское участковое лесничество, 2,36 га	Управление лесного хозяйства Воронежской области	09.04.2009-09.04.2058
Договор аренды №6 от 09.04.2009	Воронежская обл., Давыдовское лесничество 3,8 га	Управление лесного хозяйства Воронежской области	

Приложение к пояснениям к бухгалтерской отчетности АО "Концерн Росэнергоатом" за 2016 год (тыс. руб.)

Наименование	Характеристики (местонахождение, площадь, количество единиц или другое)	Арендодатель	Период аренды
Договор аренды №50 от 16.12.2009	Боронежская обл., Давыдовское лесничество 14,5 га Боронежская обл., Кашинский муницип. р-он, Давыдовское лесничество, Нововоронежское участковое лесничество, 8,9 га	Управление лесного хозяйства Воронежской области	16.12.2009-15.12.2058
Договор аренды №1 от 11.01.2012	Смоленская область, г. Десногорск, промзона, 1-я л.	Управление лесного хозяйства Воронежской области АО "Атомтранс" АО "Атомтранс"	11.01.2012-10.01.2061 01.01.2014-31.01.2015 01.01.2014-31.01.2015 29.12.2010-31.12.2015
Зил 433104 АЦ-40 (Р570 СВ 67) Камаз 43116 ПМС-110 (Р654 ВН67)	Смоленская область, г. Десногорск, промзона, 1-я л. Смоленская область, Десногорск, Змэр, площадь 2920,2 кв. м. Смоленская область, с. Ершики, ул. Советская, д. 22, площадь 442,82 кв. м.	СМУ администрации МО Ершицкого района Смоленской области АО "Атомтэнерго"	01.06.2009-31.12.2034 08.09.2010-31.12.2015
Противорадиационное укрытие (в подвалном помещении)	Нежилые помещения здания производственно-наборатного комплекса СМАТЭ	Смоленская область, Десногорск Смоленская область, Рославльский р-он, территория ТСОО "Богданово". Войсковое стрельбище и подъездная дорога, площадь 6088 кв. м.	01.04.2008-31.03.2018 01.05.2008-30.04.2057
Земельный участок по договору 386 от 04.04.2008г.	Смоленская область, г. Десногорск, наб. зона: площадь 32261 кв. м.	ТУ Росимущества по Смоленской области	
Земельный участок по договору 388 от 28.04.2008г.	Смоленская область, Рославльский р-он, объекты промышленного назначения, площадь 5166539 кв. м.	ТУ Росимущества по Смоленской области	
Земельный участок по договору 435 от 09.10.2008г.	Смоленская область, г. Десногорск, Змэр, площадь 36 кв. м.	Комитет имущественных и земельных отношений МО г. Десногорск	
Земельный участок по договору Ю-183 от 10.08.2009г.	Смоленская область, Рославльский р-он, Богдановское сельское поселение, район Трояновского сбраса, площадь 20000 кв. м.	Администрация МО "Рославльского района"	
Земельный участок по договору 204 от 26.08.2010г.	Смоленская область, г. Десногорск, 5мкр., площадь 490 кв. м.	Комитет имущественных и земельных отношений МО г. Десногорск	
Земельный участок Ю-210 от 10.02.11	Смоленская область, г. Десногорск, коммунально-складская зона; Смоленская область, г. Десногорск, коммунально-складская зона; площадь 1720 кв. м.	Комитет имущественных и земельных отношений МО г. Десногорск	
Земельный участок Ю-229 от 03.06.11	Смоленская область, г. Десногорск, площадь 37150 кв. м.	Комитет имущественных и земельных отношений МО г. Десногорск	
Земельный участок по договору №10-245 от 29.06.2012г.	Смоленская область, Рославльский р-он, Богдановское сельское поселение, площадь 14184 кв. м.	Администрация МО "Рославльского района"	22.04.2013-22.04.2018
Земельный участок по договору N81 от 22.04.2013г.	Смоленская область, Рославльский р-он, Богдановское сельское поселение, площадь 6260 кв. м.	Администрация МО "Рославльского района"	21.05.2013-21.05.2062
Аудиторская компания	Смоленская область, Рославльский р-он, Богдановское сельское поселение, площадь 14184 кв. м.	Москва.Проектируемый проезд № 4062, л. б, стр.25, 708 кв. м., 7 офисных помещений	15.11.15 по 14.11.18
Нежилые помещения	115432, г. Москва, Проектируемый проезд 4062, л. б, стр.25, 708 кв. метров	ООО УК "РЭМ" Д.У. ЗПИФ недвижимости "Триумф" Помещение по адресу г. Москва, Проектируемый проезд № 4062, д. 6, стр. 25.	4 года
ООО КБРЭМ	Помещение по адресу г. Москва, Проектируемый проезд № 4062, д. 6, стр. 25. Площадь 694,26 кв. м.	ООО КБРЭМ	01.12.2015 - 30.11.2018
Оффисное помещение			

Приложение к пояснениям к бухгалтерской отчетности АО "Концерн Росэнергоатом" за 2016 год (тыс.руб.)

Таблица:

6. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	На начало года	Изменения за период			Резерв под снижение стоимости
			Резерв под снижение стоимости	затраты за период	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	714 085 152		153 169 728	(5 445 908)	681 783 774
Сырец, материалы и т.п. активы, используемые для создания объектов ОС	5241	4 716 208				5 856 836
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств, предназначенных для сдачи в аренду	5245			7 795	(7 795)	-

2016

Наименование показателя	Код	На начало года	Изменения за период			Резерв под снижение стоимости
			Резерв под снижение стоимости	затраты за период	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	690 723 601		168 266 289	(8 000 665)	(136 904 073)
Сырец, материалы и т.п. активы, используемые для создания объектов ОС	5251	6 884 693				4 716 208
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств, предназначенных для сдачи в аренду	5255			39 928	(39 928)	-

2015

Аудиторская организация
ОГРН 1027715005226 г. Москва
Макроэкономика
В том числе:
Сырец, материалы и т.п. активы, используемые для создания объектов ОС
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств, предназначенных для сдачи в аренду

Приложение к пояснениям к бухгалтерской отчетности АО "Концерн Росэнергоатом" за 2016 год (тыс.руб.)

Таблица:

7. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Изменения за период			На конец периода	
		Выбыло (погашено)		поступило первоначальная стоимость	накопленная корректировка *	текущей рыночной стоимости
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка *			
Долгосрочные - всего		36 779 817	(3 697)	5 688 721	(281 164)	697
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	53011	36 779 817	(3 697)	5 688 721	(281 164)	697
Долговые ценные бумаги	53012	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	530121	-	-	-	-	-
Корпоративные ценные бумаги	530122	-	-	-	-	-
Ценные бумаги иностранных эмитентов	530123	-	-	-	-	-
Ценные бумаги представляемых займов	53013	-	-	-	-	-
Представляемые займы	53014	-	-	-	-	-
Прочие						
Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)	530141	-	-	-	-	-
Приобретенные права требований	530142	-	-	-	-	-
Другие финансовые вложения	530143	-	-	-	-	-
Денежные вклады	530144	-	-	-	-	-
Краткосрочные:						
всего	5305	20 293 355	-	464 005 479	(450 408 964)	697
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	53051	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	53052	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	530521	-	-	-	-	-
Корпоративные ценные бумаги	530522	-	-	-	-	-
Ценные бумаги иностранных эмитентов	530523	-	-	-	-	-
Представляемые займы	53053	20 293 355	-	463 235 479	(450 408 964)	-
Прочие						
Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)	530542	-	-	770 000	-	-
Приобретенные права требований	530543	-	-	-	-	-
УЧАСТИЕ В ФИНАНСОВЫХ ВЛОЖЕНИЯХ						
Депозитные вклады	530544	-	-	770 000	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	57 073 172	(3 697)	469 694 200	(450 690 128)	697

Приложение к пояснениям к бухгалтерской отчетности АО "Концерн Росэнергоатом" за 2016 год (тыс.руб.)

2015

Наименование показателя	Код	На начало года			Изменения за период			На конец периода	
		первоначальная стоимость	поступило накопленная корректировка *	выбыло (погашено)	первоначальная стоимость накопленная корректировка	доведение первоначальной стоимости до nominalной	текущей рыночной стоимости (убытоков от обеспечения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка *
Долгосрочные - всего	5311	36 348 053	(3 057)	858 377	(426 613)	-	-	(640)	(3 697)
в том числе:									
Вклады в уставные (складочные) капиталы	53111	35 921 440	(3 057)	858 377	-	-	-	-	-
Других организаций	53112	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги									
Государственные и муниципальные ценные бумаги	531121	-	-	-	-	-	-	-	-
Корпоративные ценные бумаги	531122	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги иностранных эмитентов	531123	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы									
Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)	531141	8 834	-	-	-	-	-	-	-
Приобретенные права требований	531142	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие финансовые вложения	531143	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	531144	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5315	14 572 714	-	334 725 622	(329 004 981)	-	-	-	-
в том числе:									
Вклады в уставные (складочные) капиталы	53151	-	-	-	-	-	-	-	-
Других организаций	53152	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги									
Государственные и муниципальные ценные бумаги	531521	-	-	-	-	-	-	-	-
Корпоративные ценные бумаги	531522	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги иностранных эмитентов	531523	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы									
Прочие	53154	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)	531541	-	-	-	-	-	-	-	-
Приобретенные права требований	531542	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие финансовые вложения	531543	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	531544	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - всего	5310	50 920 767	(3 057)	335 583 999	(329 431 594)	-	-	(640)	(3 697)

Приложение к письмениям к бухгалтерской отчетности АО "Концерн Росэнергоатом" за 2016 год (тыс.руб.)

2016

8. Резерв под обесценение финансовых вложений

Таблица:

Наименование показателя	на начало года	величина резерва, созданного в отчетном году	величина резерва, признанного прочим доходом отчетного периода	сумм резерва, используемого в отчетном году	
				на конец периода	на конец периода
Долгосрочные ценные бумаги, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего	3 697	-	(697)	-	3 000
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	3 697	-	(697)	-	3 000
Долговые ценные бумаги	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	-	-	-	-	-
Корпоративные ценные бумаги	-	-	-	-	-
Ценные бумаги иностранных эмитентов	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	-	-	-	-	-
Прочие	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)	-	-	-	-	-
Приобретенные права требований	-	-	-	-	-
Другие финансовые вложения	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	-	-	-	-	-
Краткосрочные ценные бумаги, по которым текущая рыночная стоимость, не определяется	-	-	-	-	-
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	-	-	-	-	-
Корпоративные ценные бумаги	-	-	-	-	-
Ценные бумаги иностранных эмитентов	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	-	-	-	-	-
Прочие	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)	-	-	-	-	-
Приобретенные права требований	-	-	-	-	-
Другие финансовые вложения	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	-	-	-	-	-

ОГРН 1027790058285 г. Москва
Учредитель: Акционерное общество "Росэнергоатом"
Зарегистрировано: 15.03.2000 г.

Приложение к пояснениям к бухгалтерской отчетности АО "Ковшер Ресэнергоатом" за 2016 год (тыс.руб.)

2015

Наименование показателя	на начало года	Величина резерва, созданного в отчетном году	величина резерва, признанного прочим доходом отчетного периода	сумма резерва, использованного в отчетном году	на конец периода
Долгосрочные ценные бумаги, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего	3 057	640			3 697
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	3 057	640			3 697
Долговые ценные бумаги	-	-			
Государственные и муниципальные ценные бумаги					
Корпоративные ценные бумаги					
Ценные бумаги иностранных эмитентов					
Преоставленные займы					
Прочие					
Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)					
Приобретенные права требований					
Другие финансовые вложения					
Депозитные вклады					
Краткосрочные ценные бумаги, по которым текущая рыночная стоимость не определяется	-	-			
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций					
Депозитные ценные бумаги					
Государственные и муниципальные ценные бумаги					
Корпоративные ценные бумаги					
Ценные бумаги иностранных эмитентов					
Преоставленные займы					
Прочие					
Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)					
Приобретенные права требований					
Другие финансовые вложения					
Депозитные вклады					

Приложение к пояснениям к бухгалтерской отчетности АО "Концерн Росэнергоатом" за 2016 год (тыс.руб.)

Таблица:

9. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

2016

Наименование показателя	Код	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			затраты за период	списано затрат как недавних положительного результата	
затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	21 941 181	2 183 559	(1 416 135)	(7 421 055) 15 287 550
Расходы на научно-исследовательские работы (стадия исследований)	5161	11 792 684	(1 580 544)	(133 241)	(1 469 217) 8 609 682
Расходы на опытно-конструкторские работы (стадия разработок)	5162	8 982 133	4 797 982	(1 282 894)	(5 951 838) 6 545 383
Расходы на технологические работы	5163	1 166 364	(1 033 879)		
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	442 677	257 831		(176 297) 524 211

Наименование показателя	Код	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			затраты за период	списано затрат как недавних положительного результата	
затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5170	20 399 661	1 864 600	(314 140)	(8 940) 21 941 181
расходы на научно-исследовательские работы (стадия исследований)	5171	10 845 105	1 089 952	(142 373)	- 11 792 684
расходы на опытно-конструкторские работы (стадия разработок)	5172	8 710 080	319 864	(43 000)	(4 811) 8 982 133
расходы на технологические работы	5173	844 476	454 784	(128 767)	(4 129) 1 166 364
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5190	441 678	237 981		(236 982) 442 677

Приложение к пояснениям к бухгалтерской отчетности АО "Концерн Росэнергоатом" за 2016 год (тыс. руб.)

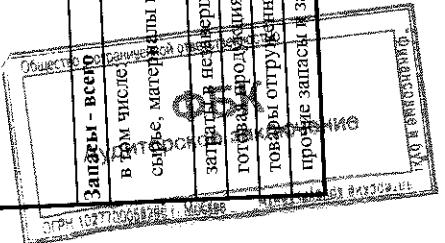
Таблица:

10. Наличие и движение запасов

2016

Наименование показателя	Код	Изменения за период		На конец периода	
		На начало года	резерв под снижение стоимости (выбыло)***	убытоков от снижения стоимости ***	себестоимость ***
Запасы - всего		50 107 462	(120 025)	225 125	(364 729)
в том числе:					
сырец, материалы и другие аналогичные ценности	5401	48 988 197	(120 025)	225 125	(364 729)
затраты в исполненном производстве	5402	-	-	-	-
готовая промышленная продукция и товары для перепродажи	5403	947 930	-	-	-
товары отгруженные	5404	171 335	-	-	-
прочие запасы и затраты	5405	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Изменения за период		На конец периода	
		На начало года	резерв под снижение стоимости (выбыло)***	убытоков от снижения стоимости ***	себестоимость ***
Запасы - всего		48 015 489	(153 067)	140 849	(107 807)
в том числе:					
сырец, материалы и другие аналогичные ценности	5421	46 681 032	(152 864)	140 646	(107 807)
затраты в исполненном производстве	5422	-	-	-	-
готовая промышленная продукция и товары для перепродажи	5423	1 164 700	(203)	203	947 930
товары отгруженные	5424	169 757	-	-	171 335
прочие запасы и затраты	5425	-	-	-	-



Приложение к пояснениям к бухгалтерской отчетности АО "Концерн Росэнергоатом" за 2016 год (тыс.руб.)

Таблица:

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

2016

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменение за период		На конец периода
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	использование (корректировка) резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	
Долгосрочная дебиторская задолженность – всего	5501	85 445 675	(1 494 701)	-	-	-
длгосрочные авансы выданные поставщикам НМА	5502	-	-	-	-	-
краткосрочные авансы выданные поставщикам НМА	55022	-	-	-	-	-
авансы выданные поставщикам в подрядчика по капитальному строительству, поставщикам объектов основных фондов	5503	80 067 664	(1 494 393)	-	568 952	59 347 841
в том числе:						
долгосрочные авансы выданные поставщикам ОС	55031	-	-	-		469 172
авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству	55032	16 286 499	-	-		6 890 439
краткосрочные авансы выданные поставщикам ОС	55033	307 795	(245)	-		194 037
авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству	55034	63 473 370	(1 494 148)	-	568 952	51 794 193
Доходныеложения в материальном исполнении	5504	-	-	-	-	-
в том числе:						
долгосрочные авансы выданные поставщикам по объектам доходных	55041	-	-	-	-	-
краткосрочные авансы выданные поставщикам по объектам доходных	55042	-	-	-		308
изделий	5505	5 378 011	(308)	-		7 369 288
Прочие внеоборотные активы						
в том числе:						
долгосрочные авансы выданные по ЕНКОР	55051	-	-	-	-	-
авансы выданные поставщикам (подрядчикам) по контракту (иное соглашение) поисковых активов	55052	-	-	-	-	-
авансы выданные поставщикам и подрядчикам	55053	77 033	-	-	-	55 568
участниками капитала в данной группе налогоплательщиков	55054	492 350	-	-	-	519 439
общие долготери	55055	-	-	-	-	-
кредиторы	55056	4 781 457	(308)	-	-	303
авансы выданные поставщикам (подрядчикам) по контракту (иное соглашение) поисковых активов	55057	27 151	-	-	-	9 230
авансы выданные поставщикам (подрядчикам) по контракту (иное соглашение) поисковых активов	55058	-	-	-	-	-

Приложение к пояснениям к бухгалтерской отчетности АО "Концерн Росэнергоаутом" за 2016 год (тыс.руб.)

2015

Наименование показателя	Код	На начало года		использование (корректировка) запаса по сомнительным должникам	На конец периода
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
Нематериальные активы				23	85 445 675
в том числе:					(1 494 701)
долгосрочные					
авансы выданные поставщикам НМА	55221	125 699 871	(1 494 724)		
краткосрочные					
авансы выданные поставщикам НМА	55222	-	-		
авансы выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств - всего	5523	120 158 087	(1 494 393)		80 067 664
в том числе:					(1 494 393)
долгосрочные					
авансы выданные поставщикам ОС	55231	6 148	-		16 236 499
авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству	55232	33 463 127	-		307 795
краткосрочные					(245)
авансы выданные поставщикам ОС	55233	385 312	(245)		63 473 370
авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству	55234	86 303 500	(1 494 148)		(1 494 148)
авансы выданные поставщикам по объектам строительства	5524	-	-		
Доходные вложения в материальную ценность					
в том числе:					
долгосрочные					
авансы выданные поставщикам по объектам доходных вложений	55241	-	-		
краткосрочные					
авансы выданные поставщикам по объектам доходных вложений	55242	-	-		
Прочие финансовые активы					
в том числе:					
долгосрочные					
авансы выданные по НИОКР	55251	-	-		
авансы выданные поставщикам (подрядчикам) по приобретению (изделию) поисковых активов	55252	26 811	-		
покупка сырья и зерни	55253	-	-		77 053
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	55254	-	-		492 350
участники консолидированной группы налогоплательщиков	55255	-	-		
прочие долговые	55256	5 509 773	(331)	23	5 378 011
краткосрочные					(308)
авансы выданные по НИОКР	55257	5 200	-		
прочие финансовые активы, созданные поставщикам (подрядчикам) по приобретению (изделию) поисковых активов	55258	-	-		27 151

Приложение к пояснениям к бухгалтерской отчетности АО "Концерн Росэнергоатом" за 2016 год (тыс. руб.)

Таблица:

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

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период		На конец периода
		Ученая по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	создание резерва по сомнительным долгам	восстановление резерва	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	47 861 383	(15 157 038)	(3 766 918)	2 708 525	56 908 451
в том числе:						
покупатели и заказчики	5511	32 275 515	(14 933 097)	(3 662 736)	2 661 855	(15 933 978)
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	5512	5 634 956	(27 827)	(22)	-	(27 816)
участники консолидированной группы	5513	2 375 918	-	-	-	-
налогоплательщиков	5514	-	-	-	-	-
не предъявленная к оплате начисленная выручка	5515	7 574 994	(196 114)	(104 160)	46 637	10 066 793
прочие дебиторы						2015
Начисление по показателя		На начало года		использование (корректировка) резерва по сомнительным долгам		На конец периода
Код		ученая по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	создание резерва по сомнительным долгам	восстановление резерва	
Общество с ограниченной ответственностью "Аудиторское общество	5530	38 777 207	(12 087 761)	(3 914 242)	844 965	47 861 383
в том числе:						
покупатели и заказчики	5531	27 502 617	(11 909 322)	(3 824 425)	800 650	32 275 515
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	5532	131 423	(19 995)	(10 412)	2 580	5 634 956
участники консолидированной группы	5533	954 944	-	-	-	2 375 918
налогоплательщики	5534	-	-	-	-	-
не предъявленная к оплате начисленная выручка	5535	10 188 223	(158 444)	(79 405)	41 735	7 574 994
						(196 114)

Приложение к пояснениям к бухгалтерской отчетности АО "Концерн Росэнергоагром" за 2016 год (тыс.руб.)

13. Целевое финансирование (за исключением государственной помощи)

2016

Таблица:

Вид целевого финансирования	На начало года	Получено средств целевого финансирования	Использовано средств целевого финансирования	Возвращены средства целевого финансирования	На конец периода
Межнациональная техническая помощь - всего	(110 597)	(117 335)	86 383	-	(141 549)
в том числе:					
средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.)	(110 597)	(106 986)	76 034		(141 549)
средства на финансирование текущих расходов "Росатом" - всего	-	(10 349)	10 349		-
в том числе:					
средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.)	(38 883)	(3 371)	3 371		(38 883)
Прочее целевое финансирование - всего	(38 883)	(3 371)	3 371	-	(38 883)
в том числе:					
средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.)	(38 883)	(3 371)	3 371		(38 883)
Прочее финансирование текущих расходов	(149 480)	(120 706)	89 754	-	(180 432)

Приложение к пояснениям к бухгалтерской отчетности АО "Концерн Росэнергоатом" за 2016 год (тыс.руб.)

2015

На начало года	Получено средств целевого финансирования	Использовано средств целевого финансирования	Возвращены средства целевого финансирования	На конец периода
Вид целевого финансирования				(110 597)
Международная техническая помощь - всего	(226 466)	(82 894)	198 763	-
в том числе:				
средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.)	(226 466)	(81 461)	197 330	(110 597)
средства на финансирование текущих расходов специальных резервных фондов Госкорпорации "Росатом" - всего	-	(1 433)	1 433	-
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	(42 415)	(5 333)	8 865	-
Прочее целевое финансирование - всего				(38 883)
в том числе:				
средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.)	(42 415)	(1 004)	4 536	(38 883)
средства на финансирование текущих расходов	(268 881)	(88 227)	207 628	(149 480)

ФБК

ФБК
ское заключение

ORPK 10271990026071

Приложение к пояснениям к бухгалтерской отчетности АО "Концерн Росэнергоатом" за 2016 год (тыс. руб.)

Таблица:

14. Условия и сроки погашения по непогашенным заемным средствам

Виды заемных средств*	Валюта погашения	Срок погашения (год)	Процентная ставка**	Задолженность на 31 декабря 2014 г.	Получено заемных средств	Начислено процентов	Возвращено заемных средств, погашено процентов	Задолженность на 31 декабря 2015 г.	Курсовая разница	Получено заемных средств	Начислено процентов	Возвращено заемных средств, погашено процентов	Курсовая разница	Задолженность на 31 декабря 2016 г.	
Обеспеченные кредиты															
Необеспеченные кредиты															
Займы полученные	руб.	2016	9,09% - 17,25%	94 449 811	50 334 579	10 184 146	(67 036 645)	87 931 891	78 104 691	9 603 820	(80 509 747)				95 130 655
Долговые обязательства															
Облигации															
Банксы															
Итого				94 449 811	50 334 579	10 184 146	(67 036 645)	-	87 931 891	78 104 691	9 603 820	(80 509 747)			95 130 655

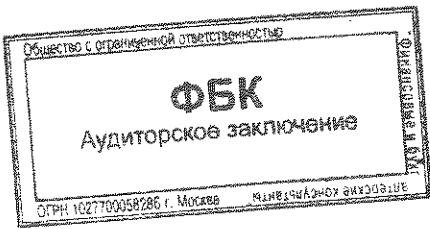


Таблица:

15. Долгосрочные оценочные обязательства

2016

Наименование показателя	На начало года	Признано		Списано как изыскочная сумма	На конец периода
		сумма, признанная в отчетном периоде	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)		
Всего	3 030 328	2 050 679	291 355	(1 135 701)	(420 622)
в том числе:					
Оценочные обязательства по выбычу из эксплуатации объектов основных средств	-				-
Оценочные обязательства по рекультивации нарушенных земель	-				-
Оценочные обязательства по обращению с радиоактивными и прочими отходами	2 988 265	1 726 605	291 355	(1 135 701)	(420 622)
Оценочные обязательства по проведению экологических мероприятий	-				-
Оценочные обязательства по обременительным договорам	-				-
Оценочные обязательства по судебным искам	-				-
Оценочные обязательства по налоговым искам/претензиям	-				-
Оценочные обязательства по реструктулизации	-				-
Оценочные обязательства по гарантейным обязательствам	-				-
Оценочные обязательства по финансовым гарантиям/гарантевствам	-				-
Оценочные обязательства по обращению с отработавшим ядерным топливом	-				366 137
Оценочные обязательства по выплате проектной премии	42 063	324 074			-
Прочие оценочные обязательства	-				



Приложение к пояснениям к бухгалтерской отчетности АО "Концерн Росэнергоатом" за 2016 год (тыс. руб.)

2015

Наименование показателя	На начало года	Признано		Списано как избыточная сумма***	На конец периода
		сумма, признанная в отчетном периоде*	рост приведенной стоимости за отчетный период (процент)*		
Всего	3 365 287	1 479 830	400 469	(863 478)	(1 351 780)
в том числе:					
Оценочные обязательства по выводу из эксплуатации объектов основных средств					
Оценочные обязательства по рекультивации нарушенных земель					
Оценочные обязательства по обращению с радиоактивными и прочими отходами					
Оценочные обязательства по проведению экологических мероприятий	3 365 287	1 437 767	400 469	(863 478)	(1 351 780)
Оценочные обязательства по обременительным договорам					
Оценочные обязательства по судебным икам					
Оценочные обязательства по налоговым иском/претензиям					
Оценочные обязательства по реструктуризации					
Оценочные обязательства по гарантейным обязательствам					
Оценочные обязательства по финансовым гарантиям/получательствам					
Оценочные обязательства по обращению с отработавшим ядерным топливом					
Оценочные обязательства по выплате проектной премии					
Прочие оценочные обязательства				42 063	

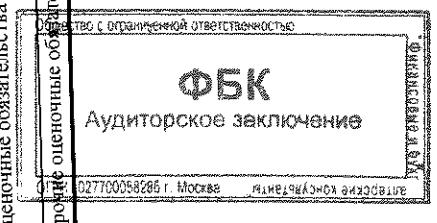


Таблица:

16. Краткосрочные оценочные обязательства

2016

Наименование показателя	На начало года	Признано сумма, признанная в отчетном периоде	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)	Списано как изъятчная сумма		На конец периода
				Погашено	(10 365 091)	
Всего	8 394 872	10 071 467	-	(10 365 091)	(123 152)	7 978 096
в том числе:						
Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год	5 620 430	5 617 286	-	(5 612 032)	(94 941)	5 530 743
Оценочные обязательства по оплате отпусков работников	2 746 239	4 366 000	-	(4 753 059)	(8)	2 359 172
Оценочные обязательства по выплате ежегодного вознаграждения за высоту лет	-	88 181	-	-	-	88 181
Оценочные обязательства по выплате проектной премии	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по прочим выплатам персоналу	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по выпаду из эксплуатации объектов основных средств	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по рекультивации нарушенных земель	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по обращению с радиоактивными и прочими отходами	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по проведению экологических мероприятий	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по обременительным договорам	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по судебным искам	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по налоговым иным/пребенциим	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по реструктуризации	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по гарантным обязательствам	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по финансовым гаантным обязательствам	28 203	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по обращению с отработанным ядерным топливом	85	-	-	-	-	-
Призовые оценочные обязательства	5	-	-	-	-	-

Приложение к пояснениям к бухгалтерской отчетности АО "Концерн Росэнергоатом" за 2016 год (тыс. руб.)

2015

Наименование показателя	На начало года	Признано		Списано как избыточная сумма***	На конец периода
		сумма, признанная в отчетном периоде*	Погашено**		
Всего	8 661 579	10 677 666	-	(10 604 676)	(339 97)
в том числе:					
Оценочные обязательства по выплате вознаграждений	5 976 360	5 519 811		(5 539 056)	(336 683)
по итогам работы за год					5 620 430
Оценочные обязательства по оплате отпусков работников	2 685 219	5 129 652		(5 065 620)	(3 012)
Оценочные обязательства по выплате ежегодного вознаграждения за выслугу лет					2 746 239
Оценочные обязательства по выплате проектной премии					
Оценочные обязательства по прочим выплатам персоналу					
Оценочные обязательства по выводу из эксплуатации объектов основных средств					
Оценочные обязательства по рекультивации нарушенных земель					
Оценочные обязательства по обращению с радиоактивными и промышленными отходами					
Оценочные обязательства по проведению экологических мероприятий					
Оценочные обязательства по обременительным договорам					
Оценочные обязательства по судебным искам					
Оценочные обязательства по налоговым иском/предъявляемым					
Оценочные обязательства по реструктулизации					
Оценочные обязательства по гарантийным обязательствам					
Оценочные обязательства по обращению с отработанным ядерным топливом					
Прочие оценочные обязательства					

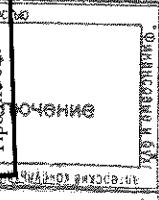


Таблица:

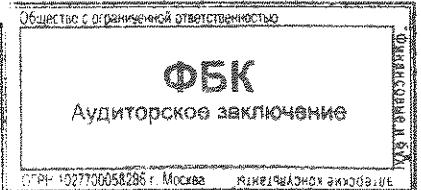
17. Наличие и движение кредиторской задолженности

2016

Наименование показателя	Кол	Остаток на начало года	Остаток на конец года
Долготерочная кредиторская задолженность - всего	5551	9 474 451	52 596 608
в том числе:			51 277 684
поставщики и подрядчики	5552	8 288 353	
авансы полученные	5553	-	
задолженность перед персоналом организаций	5554	-	
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5555	-	
задолженность по налогам и сборам	5556	11 186 098	1 318 924
прочие кредиторы	5557	57 411 598	50 038 466
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560		
в том числе:		41 768 906	37 164 082
поставщики и подрядчики	5561	61 839	39 453
авансы полученные	5562	1 141 588	988 885
задолженность перед персоналом организаций	5563	505 805	498 486
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5564	2 568 899	2 755 967
задолженность по налогам и сборам	5565	11 364 561	8 591 593
прочие кредиторы	5566	66 886 049	102 635 074
Итого	5567		

2015

Наименование показателя	Кол	Остаток на начало года	Остаток на конец года
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5571	3 059 045	9 474 451
в том числе:			8 288 353
поставщики и подрядчики	5572	57 765	
авансы полученные	5573	-	
задолженность перед персоналом организаций	5574	-	
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5575	-	
задолженность по налогам и сборам	5576	3 001 280	1 186 098
прочие кредиторы	5577	62 907 455	57 411 598
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580		
в том числе:		47 684 318	41 768 906
поставщики и подрядчики	5581	429 990	61 839
авансы полученные	5582	900 189	1 141 588
задолженность перед персоналом организаций	5583	386 121	505 805
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5584	1 890 250	2 568 899
задолженность по налогам и сборам	5585	11 616 587	11 364 561
прочие кредиторы	5586	65 966 500	66 886 049
Итого	5587		



Приложение к пояснениям к бухгалтерской отчетности АО "Концерн Росэнергоатом" за 2016 год (тыс. руб.)

Таблица:
18. Полученные поручительства

Организация-поручитель	Вид актива, по которому получено поручительство	Срок действия поручительства	Сумма поручительства по состоянию	
			на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.
АЭИК	исполнение договора	16.05.2017		2 782
АЭИК	исполнение договора	20.09.2015		2 782
АЭИК	исполнение договора	11.05.2017		4 283
АЭИК	исполнение договора	09.12.2018	20 650	20 650
АЭИК	исполнение договора	10.06.2018	4 094	4 094
АЭИК	исполнение договора	11.06.2018	2 791	2 791
АЭИК	исполнение договора	10.06.2018	248	248
АЭИК	исполнение договора	10.06.2018	248	248
АЭИК	исполнение договора	25.07.2018	12 892	12 892
АЭИК	исполнение договора	18.08.2018	2 659	2 659
АЭИК	исполнение договора	19.10.2015		643
АЭИК	исполнение договора	19.10.2015		18 745
АЭИК	исполнение договора	20.07.2016	4 686	4 686
АЭИК	исполнение договора	07.02.2022	16 524	16 524
АЭИК	исполнение договора	16.03.2015		3 226
АЭИК	исполнение договора	08.02.2016		
АЭИК	исполнение договора	18.02.2016		
АЭИК	исполнение договора	18.02.2016		
АЭИК	исполнение договора	20.03.2016		
АЭИК	исполнение договора	15.04.2016		
АЭИК	исполнение договора	08.10.2017		
АЭИК	исполнение договора	20.11.2016		
АЭИК	исполнение договора	15.12.2016		
АЭИК	исполнение договора	13.12.2016		
АЭИК	исполнение договора и гарантийных обязательств	08.01.2017	9 945	9 945

Приложение к пояснениям к бухгалтерской отчетности АО "Концерн Росэнергоатом" за 2016 год (тыс. руб.)

Организация-поручитель	Вид актива, по которому получено поручительство	Срок действия поручительства	Сумма поручительства по состоянию	
			на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.
АЭПК	исполнение договора	18.02.2017	978	978
АЭПК	исполнение договора	16.01.2018		21 026
АЭПК	исполнение договора	16.01.2018	22 403	22 403
АЭПК	исполнение договора	15.01.2017		507
АЭПК	исполнение договора	07.02.2017	3 152	
АЭПК	исполнение договора	22.03.2017	1 367	
АЭПК	дебиторская задолженность	21.04.2017		1 221
АЭПК	исполнение договора	10.06.2017	866	
АЭПК	исполнение договора	19.06.2017	610	
АЭПК	исполнение договора	19.07.2017		1 425
АЭПК	исполнение договора	19.08.2017	51 802	
АЭПК	дебиторская задолженность	29.08.2017	3 433	
АЭПК	исполнение договора	13.09.2017		2 858
АЭПК	исполнение договора	14.11.2017	4 546	
АЭПК	исполнение договора	19.12.2017	982	
АЭПК	исполнение договора	29.12.2017	10 125	
АЭПК	исполнение гарантийных обязательств	31.12.2017	3 460	
АЭПК	исполнение договора	31.12.2018	10 750	
АЭПК	исполнение договора	19.01.2018		17 426
АЭПК	исполнение договора	24.01.2018	506	
АЭПК	исполнение договора	26.03.2018	516	
ФБК	исполнение договора	18.02.2018	676	
ФБК	исполнение договора	01.03.2018	3 794	
ФБК	исполнение договора	28.02.2018	630	
ФБК	исполнение договора	19.10.2018	1 951	
ФБК	исполнение договора	20.11.2018	11 150	
ФБК	исполнение договора	23.01.2019	55 747	
АЭПК	дебиторская задолженность	20.11.2018		2 641
АЭПК	исполнение договора			

Приложение к пояснениям к бухгалтерской отчетности АО "Концерн Росэнергоатом" за 2016 год (тыс.руб.)

Организация-поручитель	Вид актива, по которому получено поручительство	Срок действия поручительства	Сумма поручительства по состоянию	
			на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.
АЭПК	исполнение договора	08.02.2019	1 060	
АЭПК	исполнение договора	08.10.2017	1 133	
ОАО "Атомэнергопром"	гарантии под будущие поставки оборудования/услуг	27.12.2010-30.12.2015		45 653
ОАО "Атомэнергопром"	гарантии под будущие поставки оборудования/услуг	27.12.2010-30.12.2015		57 375
ОАО "Атомэнергопром"	гарантии под будущие поставки оборудования/услуг	19.08.2013-01.02.2015		164
ОАО "Атомэнергопром"	гарантии под будущие поставки оборудования/услуг	21.11.2013-30.11.2015		524
ОАО "Атомэнергопром"	оборудования/услуг	16.04.2014-31.01.2018	1 114	1 114
ОАО "Атомэнергопром"	По договору работ/услуг	15.04.2014-30.12.2016	4 795	4 795
ОАО "Атомэнергопром"	По договору работ/услуг	19.05.2014-31.01.2015		1 114
ОАО "Атомэнергопром"	По договору работ/услуг	01.04.2014-30.09.2017	843	843
ОАО "Атомэнергопром"	По договору работ/услуг	08.05.2014-31.12.2015		38 723
ОАО "Атомэнергопром"	По договору работ/услуг	08.09.2014-29.02.2016		93 656
ОАО "Атомэнергопром"	По договору работ/услуг	07.10.2014-02.07.2019	998	998
ОАО "Атомэнергопром"	По возврату авансового платежа	31.10.2014-27.07.2017	1 250	1 250
ОАО "Атомэнергопром"	По договору работ/услуг	13.11.2014-30.11.2017	7 275	7 275
ОАО "Атомэнергопром"	По договору работ/услуг	11.11.2014-10.08.2016		2 079
ОАО "Атомэнергопром"	По договору работ/услуг	19.03.2015-03.04.2019	25 360	25 360
ОАО "Атомэнергопром"	По договору работ/услуг	28.02.2015-28.04.2016		14 838
ОАО "Атомэнергопром"	По договору работ/услуг	29.04.2015-29.06.2016		17 299
ОАО "Атомэнергопром"	По возврату авансового платежа	29.04.2015-29.06.2016		4 325
ОАО "Атомэнергопром"	По договору работ/услуг	20.05.2015-28.06.2019	3 294	3 294
ОАО "Атомэнергопром"	исполнение гарантийных обязательств по договору			1 860
ОАО "Атомэнергопром"	По договору работ/услуг	15.05.2015-29.05.2016		1 242
ОАО "Атомэнергопром"	По договору работ/услуг	07.05.2015-29.05.2016		502
ОАО "Атомэнергопром"	По договору работ/услуг	01.06.2015-28.02.2016		

Приложение к пояснениям к бухгалтерской отчетности АО "Компания Росснегроатом" за 2016 год (тыс.руб.)

Организация-поручитель	Вид актива, по которому получено поручительство	Срок действия поручительства		Сумма поручительства по состоянию на 31 декабря 2014 г.
		на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.	
ОАО "Атомэнергопром"	По возврату авансового платежа	29.01.2015-29.01.2016		330
ОАО "Атомэнергопром"	По договору работ/услуг	20.08.2015-28.02.2016		1 476
ОАО "Атомэнергопром"	По договору работ/услуг	27.08.2015-29.02.2016		1 360
ОАО "Атомэнергопром"	По договору работ/услуг	10.09.2015-31.12.2016	2 173	1 862
ОАО "Атомэнергопром"	По договору работ/услуг	18.09.2015-28.02.2016		2 366
ОАО "Атомэнергопром"	По договору работ/услуг	01.09.2015-29.05.2017	1 257	1 257
ОАО "Атомэнергопром"	По договору работ/услуг	01.09.2015-28.02.2019	498	498
ОАО "Атомэнергопром"	исполнение гарантийных обязательств по договору			600
ОАО "Атомэнергопром"	По договору работ/услуг	30.09.2015-19.01.2017		600
ОАО "Атомэнергопром"	По договору работ/услуг	02.03.2016-01.03.2018	32 525	
ОАО "Атомэнергопром"	По договору работ/услуг	11.03.2016-26.04.2020	92	
ОАО "Атомэнергопром"	По договору работ/услуг	28.03.2016-28.02.2017	591	
ОАО "Атомэнергопром"	По договору работ/услуг	18.04.2016-22.05.2017	92 253	
ОАО "Атомэнергопром"	По договору работ/услуг	28.04.2016-07.10.2017	15 782	
ОАО "Атомэнергопром"	исполнение гарантийных обязательств по договору	28.04.2016-07.01.2019	18 172	
ОАО "Атомэнергопром"	исполнение гарантийных обязательств по договору			2 025
ОАО "Атомэнергопром"	По договору работ/услуг	22.08.2016-18.02.2017		
ОАО "Атомэнергопром"	По договору работ/услуг	11.11.2016-02.12.2018	3 981	
ОАО "Атомэнергопром"	По договору работ/услуг	29.07.2016-29.08.2017	2 398	
ОАО "Атомэнергопром"	По договору работ/услуг	21.07.2016-29.08.2017	2 422	
ОАО "Атомэнергопром"	По договору работ/услуг	21.07.2016-29.08.2017	4 554	
ОАО "Атомэнергопром"	По договору работ/услуг	29.07.2016-29.08.2017	2 256	
ОАО "Атомэнергопром"	По договору работ/услуг	29.07.2016-29.08.2017	2 388	
ОАО "Атомэнергопром"	По договору работ/услуг	29.07.2016-29.08.2017	2 431	
ОАО "Атомэнергопром"	По договору работ/услуг	08.08.2016-30.10.2018	2 669	
ОАО "Атомэнергопром"	По договору работ/услуг	23.08.2016-30.10.2018	2 552	
ОАО "Атомэнергопром"	По договору работ/услуг	09.03.2016-20.04.2018	695	
ОАО "Атомэнергопром"	По договору работ/услуг	29.11.2017	502	
ОАО "Атомэнергопром"	Исполнение обязательств по договору			

Приложение к пояснениям к бухгалтерской отчетности АО "Концерн Росэнергогатом" за 2016 год (тыс. руб.)

Организация-поручитель	Вид актива, по которому получено поручительство	Срок действия поручительства	Сумма поручительства по состоянию	
			на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.
АО "Атомэнергопром"	Исполнение обязательств по договору	19.10.2016		1 355
АО "Атомэнергопром"	Исполнение обязательств по договору	12.03.2016		513
АЭПК	Исполнение обязательств по договору	30.06.2015		2 691
АЭПК	Исполнение обязательств по возврату суммы аванса	30.06.2015		10 766
АЭПК	Исполнение обязательств по возврату аванса	31.07.2015		82 057
АЭПК	За недолжавшее исполнение обязательств по договору	31.07.2015		4 103
АЭПК	За недолжавшее исполнение обязательств по договору	30.12.2019	30 703	30 703
АЭПК	За недолжавшее исполнение обязательств по договору	18.11.2015		3 845
АЭПК	Исполнение обязательств по договору	20.12.2019	44 250	44 250
АЭПК	Исполнение обязательств по договору	25.12.2017	40 230	40 230
АЭПК	Исполнение обязательств по договору на выполнение работ	20.12.2015		2 919
АЭПК	Недолжавшее исполнение обязательств по договору	28.02.2016		3 042
АЭПК	Исполнение обязательств по договору на выполнение СМР	20.02.2018	7 132	7 132
АЭПК	Исполнение обязательств на выполнение работ по СМР	18.02.2018	14 519	26 804
АЭПК	Исполнение обязательств по договору на выполнение СМР	30.11.2015		5 280
АЭПК	Исполнение обязательств по возврату суммы аванса	30.11.2015		407
АЭПК	Исполнение обязательств по возврату аванса	30.09.2015		1 544
АЭПК	За недолжавшее исполнение обязательств по договору	29.01.2016	38 875	38 875
АЭПК	За недолжавшее исполнение обязательств по договору	29.01.2016	9 719	9 719

Приложение к пояснениям к бухгалтерской отчетности АО "Концерн Росэнергострой" за 2016 год (тыс.руб.)

Организация-поручитель	Вид актива, по которому получено поручительство	Срок действия поручительства	Сумма поручительства по состоянию		
			на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2014 г.
АЭПК	за недолжащее исполнение обязательств по договору	29.10.2016			3 204
АЭПК	Недолжащее исполнение обязательств по договору	18.02.2015			2 858
АЭПК	неисполнение обязательств по договору	02.07.2016			3 882
АЭПК	неисполнение/ненадлежащее исполнение обязательств в части возврата аванса	31.03.2018		6 119	
АЭПК	неисполнение/ненадлежащее исполнение обязательств по возврату аванса	30.03.2016		1 037	
АЭПК	исполнение обязательств по договору	18.02.2021	25 337	25 337	
АЭПК	неисполнение/ненадлежащее исполнение обязательств по договору	19.01.2018	4 878	4 878	
АЭПК	неисполнение/ненадлежащее исполнение обязательств по договору	29.01.2017		101 766	
АЭПК	договору в части возврата аванса	29.01.2017			12 721
АЭПК	Неисполнение/ненадлежащее исполнение обязательств по договору	21.02.2016			2 376
АЭПК	неисполнение/ненадлежащее исполнение обязательств по договору	23.02.2019	811		
АЭПК	неисполнение/ненадлежащее исполнение обязательств по договору	17.02.2017	969		
АЭПК	неисполнение/ненадлежащее исполнение обязательств по договору	17.02.2017	1 245		
АЭПК	неисполнение/ненадлежащее исполнение обязательств по договору	17.02.2017	1 746		
АЭПК	неисполнение/ненадлежащее исполнение обязательств по договору	08.02.2019	8 281		
АЭПК	неисполнение/ненадлежащее исполнение обязательств по договору	19.01.2017	1 494		
АЭПК	неисполнение/ненадлежащее исполнение обязательств по договору				120

Приложение к пояснениям к бухгалтерской отчетности АО "Концерн Росэнергоатом" за 2016 год (тыс. руб.)

Организация-поручитель	Вид актива, по которому получено поручительство	Срок действия поручительства	Сумма поручительства по состоянию	
			на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.
АЭПК	неисполнение/ненадлежащее исполнение обязательств по договору	01.03.2017	1 115	
АЭПК	неисполнение/ненадлежащее исполнение обязательств по договору	19.02.2019	21 954	
АЭПК	неисполнение/ненадлежащее исполнение обязательств по договору	19.02.2019	109 771	
АЭПК	неисполнение/ненадлежащее исполнение обязательств по договору	10.03.2020	6 078	
АЭПК	неисполнение/ненадлежащее исполнение обязательств по договору	29.01.2018	2 030	
АЭПК	неисполнение/ненадлежащее исполнение обязательств по договору	29.01.2018	1 548	
АЭПК	неисполнение/ненадлежащее исполнение обязательств по договору	29.01.2017	12 721	
АЭПК	неисполнение/ненадлежащее исполнение обязательств по договору	29.01.2017	1 093	
АЭПК	обязательство по договору	31.05.2015	2 115	
ОАО "Атомэнергопром"	обеспечение возврата аванса	31.10.2015	4 828	
ОАО "Атомэнергопром"	обеспечение возврата аванса	31.03.2016	1 080	
ОАО "Атомэнергопром"	обеспечение возврата аванса	31.10.2015	13 518	
ОАО "Атомэнергопром"	обеспечение возврата аванса	29.04.2016	3 422	
ОАО "Атомэнергопром"	обеспечение возврата аванса	30.12.2015	4 563	
ОАО "Атомэнергопром"	обеспечение возврата аванса	21.04.2016	13 518	
АО "Атомэнергопром"	исполнение договора	29.04.2016	9 125	
АО "Атомэнергопром"	обеспечение возврата аванса	29.04.2016	3 422	
АО "Атомэнергопром"	исполнение договора	30.05.2016	4 348	
АО "Атомэнергопром"	исполнение договора	02.03.2021	94 243	
АО "Атомэнергопром"	исполнение договора	30.08.2017	10 325	
АО "Атомэнергопром"	исполнение договора	05.12.2017	9 602	
АО "Атомэнергопром"	исполнение договора	31.05.2017	9 755	

Приложение к пояснениям к бухгалтерской отчетности АО "Концерн Росэнергоатом" за 2016 год (тыс.руб.)

Организация-поручитель	Вид актива, по которому получено поручительство	Срок действия поручительства	Сумма поручительства по состоянию	
			на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.
АО "Атомэнергопром"	исполнение договора	01.03.2017	847	
АО "Атомэнергопром"	исполнение договора	30.07.2017		9 350
АО "Атомэнергопром"	исполнение договора	28.04.2016		1 931
АО "Атомэнергопром"	исполнение договора	02.03.2021	94 243	
АО "Атомэнергопром"	исполнение договора	30.08.2017	10 325	
АО "Атомэнергопром"	исполнение договора	05.12.2017	9 602	
АО "Атомэнергопром"	исполнение договора	31.05.2017	9 755	
АО "Атомэнергопром"	исполнение договора	01.03.2017	847	
АО "Атомэнергопром"	исполнение договора	30.07.2017	9 350	
АО "Атомэнергопром"	исполнение договора	19.08.2019	979	
АО "Атомэнергопром"	исполнение договора	24.06.2018	14 945	
АО "Атомэнергопром"	исполнение договора	24.01.2017	1 572	
АО "Атомэнергопром"	исполнение договора	21.04.2018	1 926	
АО "Атомэнергопром"	исполнение договора	29.01.2017	1 487	
АО "Атомэнергопром"	исполнение договора	02.04.2017	4 814	
АО "Атомэнергопром"	обеспечение возврата аванса	02.04.2017	1 605	
АО "Атомэнергопром"	исполнение договора	29.05.2018	8 297	
АО "Атомэнергопром"	исполнение договора	30.03.2018	2 490	
АО "Атомэнергопром"	исполнение договора	01.11.2017	9 846	
АО "Атомэнергопром"	исполнение договора	31.08.2018	18 951	
АО "Атомэнергопром"	исполнение договора	26.10.2017	17 368	
АО "Атомэнергопром"	исполнение договора	18.02.2017	14 131	
АО "Атомэнергопром"	исполнение договора	19.06.2017	15 576	
АО "Атомэнергопром"	исполнение договора	02.04.2017	5 400	
АО "Атомэнергопром"	обеспечение возврата аванса	30.06.2017	1 500	
АО "Атомэнергопром"	исполнение договора	31.10.2019	743	
АО "Атомэнергопром"	исполнение договора	19.01.2018	8 987	
АО "Атомэнергопром"	исполнение договора	23.02.2019	535	
АО "Атомэнергопром"	исполнение договора			122

Приложение к пояснениям к бухгалтерской отчетности АО "Концерн Росэнергоатом" за 2016 год (тыс.руб.)

Организация-поручитель	Вид актива, по которому получено поручительство	Срок действия поручительства на 31 декабря 2016 г.	Сумма поручительства по состоянию	
			на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2014 г.
АО "Атомэнергопром"	исполнение договора	30.10.2017	916	
АО "Атомэнергопром"	исполнение договора	08.02.2019	13 825	
АО "Атомэнергопром"	исполнение договора	08.02.2019	41 071	
АО "Атомэнергопром"	исполнение договора	08.02.2019	19 867	
АО "Атомэнергопром"	исполнение договора	08.02.2019	22 216	
АО "Атомэнергопром"	исполнение договора	08.02.2019	49 311	
АО "Атомэнергопром"	исполнение договора	29.08.2017	1 500	
АО "Атомэнергопром"	исполнение договора	05.10.2018	2 250	
АО "Атомэнергопром"	исполнение договора	02.03.2018	41 980	41 980
АЭЛК	договор на выполнение работ	01.04.2018	5 583	5 583
АЭЛК	договор на выполнение работ	30.06.2018	18 442	18 442
АЭЛК	договор на выполнение работ	01.06.2017	43 911	43 911
АЭЛК	договор на выполнение работ	31.10.2018	302	302
АЭЛК	договор на выполнение работ	30.07.2019	602	602
АЭЛК	договор на выполнение работ	23.02.2017	3 050	3 050
АЭЛК	договор на выполнение работ	29.01.2017	1 555	1 555
АЭЛК	договор на выполнение работ	13.02.2017	2 014	2 014
АЭЛК	договор на выполнение работ	11.01.2017	1 175	1 175
АЭЛК	договор на выполнение работ	13.02.2017	2 217	2 217
АЭЛК	договор на выполнение работ	01.03.2018	2 485	2 485
АЭЛК	договор на выполнение работ	29.01.2017	975	975
АЭЛК	договор на выполнение работ	01.03.2017	1 323	1 323
АЭЛК	договор на выполнение работ	01.02.2019	23 700	23 700
АЭЛК	договор на выполнение работ	01.03.2018	674	674
АЭЛК	договор на выполнение работ	31.12.2026	8 811	8 811
АЭЛК	договор на выполнение работ	29.01.2017	3 377	
АЭЛК	договор на выполнение работ	01.03.2018	543	

Справка о выдаче сведений в электронном виде
от 16.06.2016 № 6285 г. Москва
ФГБУН ЦИИИ МЧС России

Приложение к пояснениям к бухгалтерской отчетности АО "Концерн Росснегроатом" за 2016 год (тыс.руб.)

Организация-поручитель	Вид актива, по которому получено поручительство	Срок действия поручительства	Сумма поручительства по состоянию	
			на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.
АЭПК	договор на выполнение работ	20.12.2017	2 060	
АЭПК	договор на выполнение работ	29.07.2019	4 170	
АЭПК	договор на выполнение работ	16.02.2017	600	
АЭПК	договор на выполнение работ	15.12.2017	3 884	
АЭПК	договор на выполнение работ	19.10.2017	117	
АЭПК	договор на выполнение работ	29.01.2018	625	
АЭПК	договор на выполнение работ	02.03.2018	295 000	
АЭПК	договор на выполнение работ	30.09.2018	3 718	
АЭПК	договор на выполнение работ	14.06.2019	2 106	
АЭПК	договор на выполнение работ	23.02.2019	930	
АЭПК	договор на выполнение работ	18.02.2017	1 139	
АЭПК	договор на выполнение работ	29.02.2020	1 266	
АЭПК	договор на выполнение работ	30.04.2018	3 825	
АЭПК	договор на выполнение работ	09.05.2017	885	
АЭПК	договор на выполнение работ	30.12.2019	715	
АЭПК	договор на выполнение работ	30.07.2017	775	
АЭПК	договор на выполнение работ	29.08.2017	1 025	
АЭПК	договор на выполнение работ	13.02.2017	994	
АЭПК	договор на выполнение работ	21.04.2018	1 250	
АЭПК	договор на выполнение работ	13.02.2017	805	
АЭПК	договор на выполнение работ	13.02.2017	470	
АЭПК	договор на выполнение работ	02.03.2018	660 000	
АЭПК	договор на выполнение работ	01.03.2019	419	
АЭПК	договор на выполнение работ	29.02.2020	695	
АЭПК	договор на выполнение работ	10.12.2016	1 953	
АЭПК	договор на выполнение работ	29.07.2016	4 458	
АЭПК	договор на выполнение работ	29.01.2016	3 888	
АЭПК	договор на выполнение работ	29.01.2016	19 794	

Общество с ограниченной ответственностью

ФИЛИАЛ

122

Приложение к пояснениям к бухгалтерской отчетности АО "Концерн Росэнергоатом" за 2016 год (тыс.руб.)

Организация-поручитель	Вид актива, по которому получено поручительство	Срок действия поручительства на 31 декабря 2016 г.	Сумма поручительства по состоянию на 31 декабря 2015 г. на 31 декабря 2014 г.	
			на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2014 г.
АЭПК	договор на выполнение работ	29.01.2016		10 425
АЭПК	договор на выполнение работ	29.10.2016		945
АЭПК	договор на выполнение работ	29.08.2016		1 025
АЭПК	договор на выполнение работ	30.07.2016		6 250
АЭПК	договор на выполнение работ	11.11.2013		9 649
АЭПК	договор на выполнение работ	18.09.2014		2 841
АЭПК	договор на выполнение работ	10.11.2014		302
АЭПК	договор на выполнение работ	25.12.2014		19 794
АЭПК	договор на выполнение работ	30.09.2013		2 913
АЭПК	договор на выполнение работ	04.09.2013		3 086
АЭПК	договор на выполнение работ	30.10.2019		542
АЭПК	договор на выполнение работ	31.12.2016		991
АЭПК	договор на выполнение работ	25.03.2016-24.02.2018		14 511
ОАО "Атомэнергопром"	оценка технического состояния	18.09.2015-29.12.2016		10 997
ОАО "Атомэнергопром"	выполнение работ	05.06.2015-30.08.2017		17 500
ОАО "Атомэнергопром"	выполнение работ	18.02.2015-29.09.2017		35 365
ОАО "Атомэнергопром"	оказание услуг	10.06.2014-25.12.2015		3 715
ОАО "Атомэнергопром"	разработка учебно-методических материалов	31.03.2016-30.06.2017		6 797
ОАО "Атомэнергопром"	разработка программ постремонтных очисток			3 772
ОАО "Атомэнергопром"	оказание услуг	07.04.2014-10.07.2015		3 772
ОАО "Атомэнергопром"	оказание услуг	07.04.2014-11.11.2015		1 585
ОАО "Атомэнергопром"	оказание услуг	24.12.2014-25.05.2016		4 081
ОАО "Атомэнергопром"	изготовление и поставка статоров	25.08.2015-28.04.2021		54 975
ОАО "Атомэнергопром"	изготовление и поставка статоров			9 706
ОАО "Атомэнергопром"	оказание услуг	29.04.2016-31.05.2017		1 739
ОАО "Атомэнергопром"	выполнение работ	12.05.2016-14.08.2018		2 465
ОАО "Атомэнергопром"	оказание услуг	13.05.2016-02.06.2017		67 145
ОАО "Атомэнергопром"	выполнение работ	07.06.2016-08.08.2017		07.06.2016-08.08.2017

Приложение к пояснениям к бухгалтерской отчетности АО "Концерн Росатомогруппом" за 2016 год (тыс. руб.)

Организация-поручитель	Вид актива, по которому получено поручительство	Срок действия поручительства	Сумма поручительства по состоянию	
			на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.
АО "Атомэнергопром"	выполнение работ	21.07.2016-03.02.2018	3 390	
АО "Атомэнергопром"	выполнение работ	25.08.2016-29.08.2017	22 400	
АО "Атомэнергопром"	выполнение работ	25.08.2016-29.08.2017	89 600	
АО "Атомэнергопром"	поставка программно-технического комплекса	28.09.2016-29.09.2017	34 889	
АО "Атомэнергопром"	выполнение работ	27.10.2016-10.08.2018	2 121	
АО "Атомэнергопром"	поставка программно-технического комплекса	28.09.2016-29.09.2017	139 556	
АО "Атомэнергопром"	выполнение работ	27.10.2016-10.08.2018	10 606	
АО "Атомэнергопром"	оказание услуг	17.11.2016-01.03.2018	519	
АО "Атомэнергопром"	оказание услуг	14.12.2016-01.03.2018	1 217	
АО "Атомэнергопром"	поставка	27.12.2016-29.11.2017	1 970	
АО "Атомэнергопром"	выполнение работ	28.12.2016-14.06.2017	590	
АО "Атомэнергопром"	выполнение работ	05.04.2013-30.09.2016		
АО "Атомэнергопром"	выполнение работ	10.06.2014-14.12.2016		
АО "Атомэнергопром"	выполнение работ	08.04.2013-31.12.2015		
АО "Атомэнергопром"	выполнение работ	26.05.2014-14.09.2015		
АО "Атомэнергопром"	выполнение работ	17.06.2014-24.08.2015		
АО "Атомэнергопром"	выполнение работ	25.10.2016	27 725	27 725
АЭПК	исполнение обязательств	20.10.2016	8 575	8 575
АЭПК	исполнение обязательств	20.10.2016	85 747	85 747
АЭПК	возврата аванса	25.10.2016	332 701	332 701
АЭПК	возврата аванса	25.02.2017	15 917	25 152
АЭПК	возврата аванса	25.02.2017	15 300	15 300
АЭПК	исполнения обязательств	30.04.2017	10 470	10 470
АЭПК	исполнения обязательств	17.02.2016	6 985	6 985
АЭПК	исполнения обязательств	30.04.2017	104 700	104 700
АЭПК	возврата аванса	02.03.2018	18 489	18 489
АЭПК	исполнения обязательств	02.03.2018	53 366	53 366
АЭПК	исполнения обязательств			

Приложение к пояснениям к бухгалтерской отчетности АО "Концерн Росэнергоатом" за 2016 год (тыс.руб.)

Организация-поручитель	Вид актива, по которому получено поручительство	Срок действия поручительства	Сумма поручительства по состоянию	
			на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.
АЭПК	исполнения обязательств	15.04.2018	1 065	1 020
АЭПК	исполнения обязательств	24.11.2017	3 880	3 880
АЭПК	исполнения обязательств	01.03.2017	23 806	23 806
АЭПК	исполнения обязательств	19.01.2017	1 106	1 106
АЭПК	исполнения обязательств	31.03.2015		15 301
АЭПК	исполнения обязательств	30.03.2015		4 761
АЭПК	исполнения обязательств	24.06.2015		6 868
АЭПК	возврата аванса	24.06.2015		4 192
АЭПК	возврата аванса	20.10.2015		4 215
АЭПК	исполнения обязательств	31.03.2015		604
АЭПК	исполнения обязательств	31.03.2015		2 902
АЭПК	исполнения обязательств	08.10.2015		16 475
АЭПК	исполнения обязательств	28.05.2015		3 000
АЭПК	исполнения обязательств	29.08.2015		3 719
АЭПК	исполнения обязательств	29.06.2017	1 099	
АЭПК	исполнения обязательств	24.01.2017		10 887
АЭПК	исполнения обязательств	21.02.2017		569
АЭПК	исполнения обязательств	01.03.2017		907
АЭПК	исполнения обязательств	02.03.2017		645
АЭПК	исполнения обязательств	21.05.2018		896
АЭПК	исполнения обязательств	19.04.2017		614
АЭПК	исполнения обязательств	19.02.2018		32 720
АЭПК	исполнения обязательств	23.02.2018		1 056
АЭПК	исполнения обязательств	19.01.2017		1 410
АЭПК	исполнения обязательств	23.02.2017		667
АЭПК	исполнения обязательств	01.03.2018		876
АЭПК	исполнения обязательств	21.02.2017		2 021
АЭПК	исполнения обязательств	18.02.2019	1 399	

Приложение к пояснениям к бухгалтерской отчетности АО "Концерн Росснегероатом" за 2016 год (тыс.руб.)

Организация-поручитель	Вид актива, по которому получено поручительство	Срок действия поручительства	Сумма поручительства по состоянию	
			на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.
АЭПК	исполнения обязательств	18.02.2019	975	
АЭПК	исполнения обязательств	19.11.2017	1 319	
АЭПК	исполнения обязательств	31.12.2018	859	
АЭПК	исполнения обязательств	29.02.2020	3 880	
АЭПК	исполнения обязательств	24.01.2017	826	
АЭПК	исполнения обязательств	23.02.2019	803	
АЭПК	исполнения обязательств	19.01.2019	1 032	
АЭПК	исполнение обязательств	29.02.2020	12 473	
АЭПК	исполнения обязательств	29.01.2019	11 204	
АЭПК	исполнения обязательств	23.01.2018	10 240	
АЭПК	возврата аванса	23.01.2018	2 560	
АЭПК	исполнения обязательств	23.01.2018	1 108	
АЭПК	исполнения обязательств	19.02.2019	460	
АЭПК	возврата аванса	21.11.2017	520	
АЭПК	Поручительство за возврат аванса	29.08.2017	3 629	
АЭПК	Поручительство за исполнение договора	31.07.2015	4 975	
АЭПК	Поручительство за исполнение договора	30.07.2015	8 237	
АЭПК	Поручительство за исполнение договора	31.12.2015	3 279	
АЭПК	Поручительство за возврат аванса	14.02.2015	3 281	
АЭПК	Поручительство за возврат аванса	15.02.2015	4 654	
АЭПК	Поручительство за возврат аванса	08.02.2016	9 398	
АЭПК	Поручительство за исполнение договора	27.06.2016	1 365	
АЭПК	Поручительство за исполнение договора	25.04.2016	36 552	
АЭПК	Поручительство за исполнение договора	-	43 877	
АЭПК	Поручительство за исполнение договора	29.11.2016	2 533	
АЭПК	Поручительство за исполнение договора	19.01.2017	720	
АЭПК	Поручительство за исполнение договора	01.03.2017	2 490	
АЭПК	Поручительство за исполнение договора	01.01.2019	1 758	
АЭПК	Поручительство за исполнение договора			

Общество с ограниченной ответственностью

Аудиторская ФБК

Физ. лица

Заключение

128

Приложение к пояснениям к бухгалтерской отчетности АО "Концерн Росэнергоатом" за 2016 год (тыс.руб.)

Организация-поручитель	Вид актива, по которому получено поручительство	Срок действия поручительства на 31 декабря 2016 г.	Сумма поручительства по состоянию на 31 декабря 2014 г.	
			на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2014 г.
АЭПК	Поручительство за исполнение договора	13.02.2017	4 858	
АЭПК	Поручительство за исполнение договора	17.03.2017	1 247	
АЭПК	Поручительство за исполнение договора	18.02.2017	2 915	
АЭПК	Поручительство за исполнение договора	01.03.2019	1 260	
АЭПК	Поручительство за исполнение договора	18.02.2017	484	
АЭПК	Поручительство за исполнение договора	29.12.2017	583	
АЭПК	Поручительство за исполнение договора	05.08.2017	1 520	
АЭПК	Поручительство за исполнение договора	05.08.2017	2 498	
АЭПК	Поручительство за исполнение договора	29.04.2017	762	
АЭПК	Поручительство за исполнение договора	05.08.2017	1 581	
АЭПК	Поручительство за исполнение договора	19.11.2017	798	
АЭПК	Поручительство за исполнение договора	18.09.2017	621	
АЭПК	Поручительство за исполнение договора	29.11.2017	10 500	
АЭПК	Поручительство за возврат аванса	29.11.2017	3 500	
АЭПК	Поручительство за исполнение договора	19.12.2016	7 341	
АЭПК	Поручительство за исполнение договора	18.02.2017	628	
АЭПК	Поручительство за исполнение договора	30.11.2015		
ОАО "Атомэнергопром"	исполнение договорных обязательств	30.11.2015		
ОАО "Атомэнергопром"	в обеспечение возврата аванса	30.06.2016		
ОАО "Атомэнергопром"	исполнение договорных обязательств	20.11.2016		
ОАО "Атомэнергопром"	исполнение договорных обязательств	25.12.2015		
ОАО "Атомэнергопром"	исполнение договорных обязательств	28.02.2016		
ОАО "Атомэнергопром"	в обеспечение возврата аванса	15.06.2016		
ОАО "Атомэнергопром"	в обеспечение возврата аванса	16.11.2016		
ОАО "Атомэнергопром"	в обеспечение возврата аванса	28.02.2016		
ОАО "Атомэнергопром"	исполнение договорных обязательств	15.06.2016		
ОАО "Атомэнергопром"	исполнение договорных обязательств	13.02.2016		
ОАО "Атомэнергопром"	исполнение договорных обязательств	30.01.2016		
ОАО "Атомэнергопром"	исполнение договорных обязательств		16 553	

Приложение к пояснениям к бухгалтерской отчетности АО "Концерн Росэнергоатом" за 2016 год (тыс. руб.)

Организация-поручитель	Вид актива, по которому получено поручительство	Срок действия поручительства	Сумма поручительства по состоянию	
			на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.
ОАО "Атомэнергопром"	исполнение договорных обязательств	14.01.2016		161
ОАО "Атомэнергопром"	исполнение договорных обязательств	14.12.2018	20 065	20 065
ОАО "Атомэнергопром"	в обеспечение возврата аванса	16.04.2018	4 706	6 617
ОАО "Атомэнергопром"	исполнение договорных обязательств	31.12.2015		882
ОАО "Атомэнергопром"	исполнение договорных обязательств	29.02.2016		1 398
ОАО "Атомэнергопром"	исполнение договорных обязательств	15.06.2016		3 117
ОАО "Атомэнергопром"	Прочие обязательства	29.09.2017		16 492
ОАО "Атомэнергопром"	По договору работ/услуг	18.02.2017		1 002
ОАО "Атомэнергопром"	По договору работ/услуг	16.04.2018		3 106
ОАО "Атомэнергопром"	Прочие обязательства	18.02.2017		1 048
ОАО "Атомэнергопром"	По договору работ/услуг	16.06.2017		823
ОАО "Атомэнергопром"	Прочие обязательства	28.02.2018		1 462
ОАО "Атомэнергопром"	По договору работ/услуг	08.06.2019		2 996
ОАО "Атомэнергопром"	По договору работ/услуг	24.01.2018		644
ОАО "Атомэнергопром"	По договору работ/услуг	28.01.2018		1 495
ОАО "Атомэнергопром"	По договору работ/услуг	19.01.2018		1 043
ОАО "Атомэнергопром"	По договору работ/услуг	19.01.2019		23 940
ОАО "Атомэнергопром"	По возврату авансового платежа	19.01.2019		4 788
ОАО "Атомэнергопром"	Прочие обязательства			616
ОАО "Атомэнергопром"	По договору работ/услуг	29.09.2017		1 230
ОАО "Атомэнергопром"	По договору работ/услуг	28.01.2018		2 352
ОАО "Атомэнергопром"	По договору работ/услуг	28.02.2017		2 064
ОАО "Атомэнергопром"	Прочие обязательства	14.05.2017		1 216
АЭПК	Договор на авторемонтное обслуживание	14.12.2016		79 260
ООО "АтомэнергоПром"	Выполнение работ и оказание услуг эксплуатирующей организации по разработке документации Ленинградской АЭС-2	13.02.2015		

Приложение к пояснениям к бухгалтерской отчетности АО "Концерн Росэнергоатом" за 2016 год (тыс.руб.)

Организация-получатель	Вид актива, по которому получено поручительство	Срок действия поручительства	Сумма поручительства по состоянию	
			на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.
ОАО "Атомэнергопром"	Оказание услуг эксплуатирующей организации по разработке и передаче Документации, необходимой и достаточной для получения разрешительных документов на строительство энергоблоков Курской АЭС-2	12.06.2017		238 620
ОАО "Атомэнергопром"	Обоснование маневренных режимов энергоблоков проекта ВВЭР-ТОИ	21.11.2015		4 967
ОАО "Атомэнергопром"	Разработка документации на строительство энергоблоков 1, 2 Центральной АЭС	20.12.2017		270 519
ОАО "Атомэнергопром"	Исследование радиационной стойкости материалов ВКУ для проекта ВВЭР-ТОИ	25.06.2016		4 695
ОАО "Атомэнергопром"	Выполнение работ по разработке проектной документации строительства второй очереди Ленинградской АЭС-2	25.06.2016		176 128
ОАО "Атомэнергопром"	НИОКР. Доработка и эксплуатация программно-технического комплекса "Виртуально-цифровая АЭС"	23.09.2017		28 585
ОАО "Атомэнергопром"	Информационно-аналитическое обеспечение в отношении продукции ЯТЦ НИОКР, инновации в области проектирования АЭС"	25.12.2015		3 109
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	05.12.2016		27 151
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	25.07.2017		13 191
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	28.02.2015		6 250
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	05.12.2016	1 500	
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	23.12.2017	313 688	
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	05.12.2016	22 600	
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	28.07.2016	237 844	
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;			235 188

Приложение к пояснениям к бухгалтерской отчетности АО "Концерн Росэнерготехом" за 2016 год (тыс. руб.)

Организация-поручитель	Вид актива, по которому получено поручительство	Срок действия поручительства	Сумма поручительства по состоянию	
			на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	31.12.2016		42 082
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	30.04.2015		222 453
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	22.12.2015		267 306
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	20.12.2015		3 323
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	31.12.2015		148 732
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	05.07.2015		9 855
ОАО "Атомэнергопром"	{003} Исполнение обязательств по возврату авансового платежа;	31.12.2015		1 450 012
ОАО "Атомэнергопром"	{003} Исполнение обязательств по возврату авансового платежа;	31.12.2015		868 198
ОАО "Атомэнергопром"	{003} Исполнение обязательств по возврату авансового платежа;	31.12.2015		490 312
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по возврату работ/услуг;	31.12.2015		142 551
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	31.12.2016		4 341
ОАО "Атомэнергопром"	{003} Исполнение обязательств по возврату авансового платежа;	31.12.2016		205 928
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	25.09.2015		19 717
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	31.03.2017		20 241
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	31.08.2015		22 942

Приложение к пояснениям к бухгалтерской отчетности АО "Концерн Росэнергогазом" за 2016 год (тыс. руб.)

Организация-поручитель	Вид актива, по которому получено поручительство	Срок действия поручительства	Сумма поручительства по состоянию	
			на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.
ОАО "Атомэнергопром"	{003} Исполнение обязательств по возврату авансового платежа;	30.03.2016		6 443
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	31.12.2015		9 882
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	01.03.2015		17 792
ОАО "Атомэнергопром"	{003} Исполнение обязательств по возврату авансового платежа;	30.10.2015		182 006
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	30.10.2015		30 334
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	10.12.2015		2 788
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	30.06.2015		14 912
ОАО "Атомэнергопром"	{003} Исполнение обязательств по возврату авансового платежа;	31.12.2016		3 152 396
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	11.07.2015		3 442
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	01.03.2015		86 825
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	01.03.2015		88 960
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору кредитов/займа;	29.08.2016		4 995
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	29.02.2016		4 305
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	19.01.2017		4 811
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	31.12.2016		10 347
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	13.02.2016		1 164

ЗСРН 102770058766 : МОСКВА
Документарная кассета

133

Приложение к пояснениям к бухгалтерской отчетности АО "Концерн Росэнергоатом" за 2016 год (тыс.руб.)

Организация-поручитель	Вид актива, по которому получено поручительство	Срок действия поручительства	Сумма поручительства по состоянию	
			на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	23.02.2016		78
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	19.02.2018	28 295	28 196
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	14.08.2016		340
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	19.01.2017	1 333	1 333
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	19.11.2017	3 706	3 706
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	29.02.2020	2 923 446	2 923 446
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	13.02.2017	882	882
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	30.05.2016		2 475
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	29.08.2017	39 261	39 261
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	01.03.2017	1 106 890	
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	02.03.2018	50 224	
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	02.03.2018	200 896	
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	19.01.2017	7 038	
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	29.04.2017	2 172	
ОАО "Атомэнергопром"	{003} Исполнение обязательств по возврату авансового платежа;	01.03.2018	86 575	
ОАО "Атомэнергопром"	{003} Исполнение обязательств по возврату авансового платежа;	01.03.2018	21 644	

Приложение к пояснениям к бухгалтерской отчетности АО "Концерн Росэнергоатом" за 2016 год (тыс. руб.)

Организация-поручитель	Вид актива, по которому получено поручительство	Срок действия поручительства	Сумма поручительства по состоянию	
			на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.
ОАО "Атомэнергопром"	{003} Исполнение обязательств по возврату авансового платежа;	26.12.2017	12 173	на 31 декабря 2014 г.
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	30.12.2016	2 029	
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	29.01.2017	525	
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	01.03.2017	10 347	
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	19.02.2017	1 174	
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	20.11.2017	909	
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	13.02.2017	1 147	
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	29.09.2019	27 671	
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	18.01.2017	3 755	
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	15.12.2017	189 394	
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	20.12.2017	81 125	
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	15.05.2017	5 015	
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	23.09.2017	28 585	
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	15.05.2017	13 900	
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	13.02.2018	71 839	
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	25.05.2017	279 465	
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;			

Приложение к пояснениям к бухгалтерской отчетности АО "Концерн Росэнерготатом" за 2016 год (тыс. руб.)

Организация-поручитель	Вид актива, по которому получено поручительство	Срок действия поручительства	Сумма поручительства по состоянию	
			на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	16.01.2018	13 231	
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	30.08.2017	209 021	
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	31.12.2014	4 341	
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	31.12.2017	205 928	
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	31.12.2017	230 603	
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	31.12.2018	244 905	
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	23.03.2020	264 758	
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	13.02.2018	3 201	
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	05.08.2017	2 279	
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	28.02.2019	9 876	
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	27.06.2017	22 626	
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	01.03.2017	55 693	
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	13.02.2017	15 639	
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	03.02.2017	3 787	
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	13.02.2017	5 397	
Физ. лица	Исполнение обязательств по предоставленным беспроцентным займам	-	92 197	79 544

ОГРН 1027700033295 г. Москва
СУБЪЕКТЫ ПОДЧИНЕННЫЕ
ФИЛИАЛЫ

Приложение к пояснениям к бухгалтерской отчетности АО "Концерн Росэнерготом" за 2016 год (тыс. руб.)

Организация-поручитель	Вид актива, по которому получено поручительство	Срок действия поручительства на 31 декабря 2016 г.	Сумма поручительства по состоянию на 31 декабря 2015 г.	
			на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.
АО "ОСК"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	31.01.2017	4 103 314	
КБ "ЛОКО-Банк"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	26.02.2018	612	
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	16.04.2017	797	
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	13.01.2018	1 437	
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	19.06.2018	997	
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	14.01.2017	1 301	
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	08.02.2019	791	
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	14.01.2017	800	
Физическое лицо	договор займа на улучшение жилищных условий	2011-2024 г.г.	50 791	
ОАО "Атомэнергопром" (бывший ОАО "Атомэнергопромашленный комплекс" г.Москва)	Основной договор на вып.работ по разраб.ОСР Сводной сметы пусковых расходов энергоблока №2 Ленинградской АЭС-2	29.06.2015 г	1 997	
АО "Атомэнергопром"	по возврату авансового платежа	01.03.2017	102 172	2 914 474
АЭНК	Обязательства по договору	04.05.2015	995	19 053
ОАО "Атомэнергопром"	Исполнение обязательств по договору на монтажные работы	01.03.2017		4 870
ОАО "Атомэнергопром"	Исполнение обязательств по договору на монтажные работы	20.06.2015		3 078
ОАО "Атомэнергопром"	Исполнение обязательств по договору на монтажные работы	20.03.2015		
ОАО Банк ВТБ	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	14.05.2018	28 500	

Согласовано: _____

131

Приложение к пояснениям к бухгалтерской отчетности АО "Концерн Росэнергогатом" за 2016 год (тыс.руб.)

Организации-поручитель	Вид актива, по которому получено поручительство	Срок действия поручительства	Сумма поручительства по состоянию	
			на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	21.11.2015		4 967
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	15.07.2016		173 320
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	25.06.2016		176 128
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	20.12.2017		81 125
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	25.03.2016		3 357
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	15.12.2017		189 394
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	23.09.2017		28 585
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	20.06.2016		4 695
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	17.08.2016		154 378
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	01.08.2016		5 015
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	18.02.2017		22 626
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	29.02.2016		8 850
ООО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	31.12.2017		230 603
ООО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	31.12.2017		205 928
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	31.12.2016		57 300
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	31.12.2017		4 341

ОГРН 1027700058206 г. Москва

Приложение к пояснениям к бухгалтерской отчетности АО "Концерн Росэнергоатом" за 2016 год (тыс.руб.)

Организация-поручитель	Вид актива, по которому получено поручительство	Срок действия поручительства	Сумма поручительства по состоянию	
			на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г. на 31 декабря 2014 г.
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	13.02.2016		71 839
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	18.01.2017		3 755
ОАО "Атомэнергопром"	{002} Исполнение обязательств по договору работ/услуг;	31.12.2016		209 021
ОАО "Атомэнергопром"	{004} Прочие обязательства	17.12.2016		278 837
Итого			14 649 009	11 311 923



19. Имущество, полученное в залог

Таблица:

Вид имущества, полученного в залог	Характер обязательств, под которые получено обеспечение	на 31 декабря 2016 г.			на 31 декабря 2015 г.			Залоговая стоимость	Сумма обязательства, под которое выдано обеспечение	Балансовая оценка имущества на 31 декабря 2014 г.
		Сумма обязательства, под которое выдано обеспечение	Залоговая стоимость	Балансовая оценка имущества на 31 декабря 2016 г.	Сумма обязательства, под которое выдано обеспечение	Залоговая стоимость	Балансовая оценка имущества на 31 декабря 2015 г.			
Квартиры в залоге по договору	Обеспечение исполнения погашением его обязательств по оплате имущества	2 155	2 155	2 155	3 295	3 295	3 295	4 082	4 082	4 082
ЗЕМЕЛЬНЫЙ УЧАСТОК ДЛЯ ВЕДЕНИЯ ПОДСОБНОГО СООРУЖЕНИЯ-ВОДОПРОВОДА ОТ ЗДАНИЯ СОК ДОМА	по оплате проданного по договору купли-продажи имущественного комплекса				3 684	3 684	3 684	3 684	3 684	3 684
ЗДАНИЕ СВИНООТКОРМОЧНОГО КОМПЛЕКСА, ЛИТ.1	по оплате проданного по договору купли-продажи имущественного комплекса				22	22	22	22	22	22
ЗДАНИЕ СКЛАДА СЕЛЬХОЗТЕХНИКИ СВИНООТКОРМ СООРУЖЕНИЯ-ЗАБОР, ЛИТ.1	по оплате проданного по договору купли-продажи имущественного комплекса				2 850	2 850	2 850	2 850	2 850	2 850
СООРУЖЕНИЕ-РЕВЕРСНАЯ АГРЕГАТАЦИОННАЯ СТАНЦИЯ-ЗАКРЫТИЕ-ПРИЕМКА	по оплате проданного по договору купли-продажи имущественного комплекса				473	473	473	473	473	473
СООРУЖЕНИЕ-ПРИЕМКА	по оплате проданного по договору купли-продажи имущественного комплекса				159	159	159	159	159	159
СООРУЖЕНИЕ-ПРИЕМКА	по оплате проданного по договору купли-продажи имущественного комплекса				92	92	92	92	92	92
СООРУЖЕНИЕ-ПРИЕМКА	по оплате проданного по договору купли-продажи имущественного комплекса				429	429	429	429	429	429
ЗДАНИЕ СВИНОНАЧАЛКА-ПРИЕМКА	по оплате проданного по договору купли-продажи имущественного комплекса				1 937	1 937	1 937	1 937	1 937	1 937

Приложение к пояснениям к бухгалтерской отчетности АО "Концерн Росэнергоатом" за 2016 год (тыс. руб.)

Вид имущества, полученного в залог	Характер обязательств, под которые получено обеспечение	на 31 декабря 2016 г.			на 31 декабря 2015 г.			на 31 декабря 2014 г.		
		Сумма обязательства, под которое выдано обеспечение	Залоговая стоимость, на 31 декабря 2016 г.	Балансовая оценка имущества на 31 декабря 2015 г.	Сумма обязательства, под которое выдано обеспечение	Залоговая стоимость, на 31 декабря 2015 г.	Балансовая оценка имущества на 31 декабря 2014 г.	Сумма обязательства, под которое выдано обеспечение	Залоговая стоимость, на 31 декабря 2015 г.	Балансовая оценка имущества на 31 декабря 2014 г.
ПЛОЩАДКА КОМПОСТИРОВАНИЯ ЛИТ. 5	по оплате проданного по договору купли-продажи имущественного комплекса				299	299	299	299	299	299
СООРУЖЕНИЕ-ДЕЗИНФЕКЦИОННАЯ ПЛОЩАДКА, ЛИТ.	по оплате проланного по договору купли-продажи имущественного комплекса				74	74	74	74	74	74
СООРУЖЕНИЕ-ПЫГУЛЬНАЯ ПЛОЩАДКА, ЛИТ. 14	по оплате проданного по договору купли-продажи имущественного комплекса				98	98	98	98	98	98
СООРУЖЕНИЕ-АСФАЛЬТОБЕТОННЫЕ ПРОЕЗДЫ, ЛИТ.	по оплате проданного по договору купли-продажи имущественного комплекса				325	325	325	325	325	325
СООРУЖЕНИЕ-АВТОДОРОГА, ЛИТ. 2	по оплате проланного по договору купли-продажи имущественного комплекса				386	386	386	386	386	386
СООРУЖЕНИЕ НАРУЖНЫЕ СЕТИ ВОДОСНАБЖЕНИЯ И ЗАЧЕРЕННЫЕ СТОРОННИЕ ОТВЕТСТВЕННОСТИ	по оплате проданного по договору купли-продажи имущественного комплекса по оплате проданного по договору купли-продажи имущественного комплекса по оплате проданного по договору купли-продажи имущественного комплекса				43	43	43	43	43	43
СООРУЖЕНИЕ НАРУЖНЫЕ СЕТИ И КАПИЛИЗАЦИИ ОТ ЗЕМЕЛЬНЫЙ УЧАСТОК И МУНИЦИПАЛЬНОЙ ФОРМЫ	по оплате проданного по договору купли-продажи имущественного комплекса по оплате проданного по договору купли-продажи имущественного комплекса				123	123	123	123	123	123
Здание склада	по оплате проданного по договору купли-продажи имущественного комплекса	1 945	1 945	1 945	44	44	44	44	44	44

Приложение к пояснениям к бухгалтерской отчетности АО "Концерн Росэнергоатом" за 2016 год (тыс.руб.)

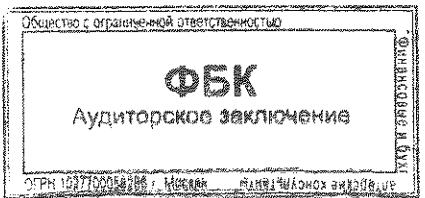
Вид имущества, полученного в залог	Характер обязательств, под которые получено обеспечение	на 31 декабря 2016 г.			на 31 декабря 2015 г.			на 31 декабря 2014 г.		
		Сумма обязательства, под которое выдано обеспечение	Залоговая стоимость, под которое выдано обеспечение	Балансовая оценка имущества на 31 декабря 2016 г.	Сумма обязательства, под которое выдано обеспечение	Залоговая стоимость, под которое выдано обеспечение	Балансовая оценка имущества на 31 декабря 2015 г.	Сумма обязательства, под которое выдано обеспечение	Залоговая стоимость, под которое выдано обеспечение	Балансовая оценка имущества на 31 декабря 2014 г.
Здание электронеха	по оплате проданного по договору купли-продажи имущественного комплекса	1 075	1 075	1 075	1 075	1 075	1 075	1 075	1 075	
Сооружение-канализационная линия (от элэ)	по оплате проданного по договору купли-продажи имущественного комплекса	70	70	70	70	70	70	70	70	
Сооружение-водопроводная линия (от точки	по оплате проданного по договору купли-продажи имущественного комплекса	30	30	30	30	30	30	30	30	
Сооружение-тепловая линия (от точки врез	по оплате проданного по договору купли-продажи имущественного комплекса	30	30	30	30	30	30	30	30	
Основные средства	Квартиры, приобретаемые покупателем с момента регистрации права собственности находятся в залоге у продавца на основании ст. 488 ГК РФ до полного погашения задолженности	100 235	100 235	80 552	126 340	126 340	91 245	109 262	109 262	97 484
Реализованные квартиры по договорам купли-продажи с рассрочкой платежа	закладная	60 900	60 900	57 083	70 776	70 776	60 900	75 462	75 462	70 776
Основные средства	предметы имущества, предоставленные в залог по договору купли-продажи объекта недвижимости с рассрочкой	16 172	16 172	16 172	46 052	46 052	26 894	65 797	65 797	46 052
Жилые помещения (квартиры)	договор купли-продажи квартира (закладная) на залог (договор)	542 586	542 586	542 586	540 308	540 308	540 308			
Столожение имущества	нежилое помещение	445	445	445	713	713	713			

Приложение к пояснениям к бухгалтерской отчетности АО "Концерн Росатом" за 2016 год (тыс.руб.)

Вид имущества, полученного в залог	Характер обязательств, под которые получено обеспечение	на 31 декабря 2016 г.				на 31 декабря 2015 г.				на 31 декабря 2014 г.			
		Сумма обязательства, под которое выдано обеспечение	Залоговая стоимость	Балансовая оценка имущества на 31 декабря 2016 г.	Сумма обязательства, под которое выдано обеспечение	Залоговая стоимость	Балансовая оценка имущества на 31 декабря 2015 г.	Сумма обязательства, под которое выдано обеспечение	Залоговая стоимость	Балансовая оценка имущества на 31 декабря 2014 г.	Сумма обязательства, под которое выдано обеспечение	Залоговая стоимость	Балансовая оценка имущества на 31 декабря 2014 г.
подъездная автодорога	договор с отсрочкой платежа	3 254	3 254	3 254	5 207	5 207	5 207						
система оповещения	договор с отсрочкой платежа	18	18	18	30	30	30						
пожарная сигнализация	договор с отсрочкой платежа	38	38	38	61	61	61						
ИЛК	договор с отсрочкой платежа	2 731	2 731	2 731	4 370	4 370	4 370						
ОВК	договор с отсрочкой платежа	2 119	2 119	2 119	3 390	3 390	3 390						
склад ЖБИ	договор с отсрочкой платежа	201	201	201	301	301	301						
открытый склад стройматериалов	договор с отсрочкой платежа	255	255	255	383	383	383						
площадка для стоянки автобусов	договор с отсрочкой платежа	338	338	338	542	542	542						
земельный участок площа для стоянки автобусов	договор с отсрочкой платежа	252	252	252	333	333	333						
отделение химдебаток с известковым хозяйством	договор с отсрочкой платежа	316	316	316	496	496	496						
компьютерное оборудование	договор с отсрочкой платежа	277	277	277	415	415	415						
секретерхолдинга	договор с отсрочкой платежа	773	773	773	1 273	1 273	1 273						
стоматологическая клиника	договор с отсрочкой платежа	114	114	114	187	187	187						
зданіе бібліотеки	договор с отсрочкой платежа	2 572	2 572	2 572									
система видеонаблюдения	договор с отсрочкой платежа	10	10	10	10	10	10						
пожарная сигнализация	договор с отсрочкой платежа	20	20	20	20	20	20						
Подстанция	договор с отсрочкой платежа	1 422	1 422	1 422									
квартиры	договор с отсрочкой платежа	10 208	10 208	10 208	10 208	10 208	10 208						
недвижимость и земля	-	28 153	28 153	28 153	58 887	58 887	58 887						
Реализованные квартиры и договоры с отсрочкой платежей	-				75 462	75 462	75 462						

Приложение к пояснениям к бухгалтерской отчетности АО "Концерн Росэнергоатом" за 2016 год (тыс. руб.)

Вид имущества, полученного в залог	Характер обязательств, под которые получено обеспечение	на 31 декабря 2016 г.		на 31 декабря 2015 г.		Сумма обязательства, под которое выдано обеспечение	Залоговая стоимость, под которое выдано обеспечение	Балансовая оценка имущества на 31 декабря 2015 г.	Сумма обязательства, под которое выдано обеспечение	Залоговая стоимость на 31 декабря 2014 г.	Балансовая оценка имущества на 31 декабря 2014 г.
		Сумма залога	Залоговая стоимость	Сумма залога	Залоговая стоимость						
Квартиры, находящиеся в залоге	С обременением на недвижимое имущество	786 200	786 200	762 700	762 700			898 900	898 900	833 721	533 827
ИТОГО:										602 225	490 554



Приложение к пояснениям к бухгалтерской отчетности АО "Концерн Росэнергоатом" за 2016 год (тыс.руб.)

Таблица:

20. Список связанных сторон

Наименование организации	Характер отношений со связанный стороной ¹	Доля в уставном капитале	Вид деятельности	Местонахождение
АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "АТОМНЫЙ ЭНЕРГОПРОМЫШЛЕННЫЙ КОМПЛЕКС"	Преобладающее общество		72,6 Прочая деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий	Москва
Государственная корпорация по атомной энергии "Росатом"	Преобладающее общество		75,11 Государственное управление общего характера	Москва
АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "БАЛТИЙСКАЯ АЭС"	Дочернее общество	100,00%	65,23,3 Капиталовложение в собственность	Калининград
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЭНЕРГОАТОМИНВЕСТ"	Дочернее общество	100,00%	74,14 Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления	Москва
Акционерное общество "Научно-испытательный центр оборудования атомных электростанций"	Дочернее общество	100,00%	73,10 Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук	Московская область, г. Капири
АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО ПО НАЛАДКЕ, СОВЕРШЕНСТВОВАНИЮ ЭКСПЛУАТАЦИИ И ОРГАНИЗАЦИИ УПРАВЛЕНИЯ АТОМНЫХ СТАНЦИЙ "АТОМТЕХЭНЕРГО"	Дочернее общество	100,00%	40,10,43 Деятельность по обеспечению работоспособности атомных электростанций	Московская область, г. Мытищи
АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "АТОМЭНЕРГОРЕМОНТ"	Дочернее общество	100,00%	40,10,43 Деятельность по обеспечению работоспособности атомных электростанций	Московская область, г. Мытищи
Акционерное общество "Электропрогорский научно-исследовательский центр по безопасности атомных электростанций"	Дочернее общество	100,00%	73,10 Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук	Московская область, г. Электропрогорск
Акционерное общество "Производственно-научная фирма "Гермоксид"	Дочернее общество	67,91%	24,66,4 Производство прочих химических продуктов	Свердловская область, г. Заречный
Акционерное общество "Белоярская АЭС-2"	Дочернее общество	80,62%	70,20,2 Сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества	Свердловская область, г. Заречный



Аудиторское заключение

Приложение к пояснениям к бухгалтерской отчетности АО "Концерн Росэнергоатом" за 2016 год (тыс.руб.)

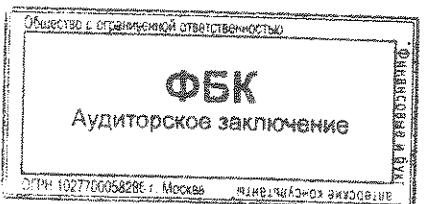
Наименование организации	Характер отношений со связанный стороной ¹	Доля в уставном капитале	Вид деятельности	Местонахождение
АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "АТОМТРАНС"	Дочернее общество	100,00%	60,24 Деятельность автомобильного грузового транспорта	Смоленская область, г Десногорск
АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ВСЕРОССИЙСКОЕ ПРОИЗВОДСТВЕННОЕ ОБЪЕДИНЕНИЕ "ЗАРУБЕЖАТОМЭНЕРГОСТРОЙ"	Дочернее общество	100,00%	74,30,9 Прочая деятельность по техническому контролю, испытаниям и анализу	Москва
Акционерное общество "Ипотечная компания атомной отрасли"	Дочернее общество	100,00%	74,14 Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления	Москва
АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "РУСАТОМ СЕРВИС"	Дочернее общество	96,71%	40,10,4 Деятельность по обеспечению работоспособности электростанций	Москва
АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ВСЕРОССИЙСКИЙ НАУЧНО-ИССЛЕДОВАТЕЛЬСКИЙ ИНСТИТУТ ПО ЭКСПЛУАТАЦИИ АТОМНЫХ ЭЛЕКТРОСТАНЦИЙ"	Дочернее общество	75,00%	73,10 Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук	Москва
АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "АТОМЭНЕРГОСБЫТ"	Дочернее общество	100,00%	51,56,4 Оптовая торговля электрической и тепловой энергией (без их передачи и распределения)	Москва
АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "КОНСИСТ - ОПЕРАТОР СВЯЗИ"	Дочернее общество	100,00%	32,20,9 Предоставление услуг по установке, ремонту и техническому обслуживанию телефонной радиопередатчиков	Москва
Акцио Нуклеар	Зависимое общество	21,95%		Турция
Закрытое акционерное общество "Научно-производственное объединение "Энергомоторвест"	Зависимое общество	24,00%	29,11,9 Предоставление услуг по монтажу, ремонту и техническому обслуживанию двигателей и турбин, кроме авиационных, автомобильных и мотопистолетных двигателей	Санкт-Петербург

ФБК
Аудиторское заключение

ФБК
Аудиторское заключение

Приложение к пояснениям к бухгалтерской отчетности АО "Концерн Росэнергоатом" за 2016 год (тыс.руб.)

Наименование организации	Характер отношений со связанный стороной ¹	Доля в уставном капитале	Вид деятельности	Местонахождение
Ликвидационная комиссия ОАО "Мосспецатомэнергомонтаж" (назначен ликвидатор)	Вклады в прочие организации	7,90%	45.11 Разборка и снос зданий, производство земляных работ	Москва
Открытое акционерное общество "Фонд развития Заречного Технополиса"	Вклады в прочие организации	19,14%	73.20 Научные исследования и разработки в области общественных и гуманитарных наук	Свердловская область, г. Заречный
Акционерное общество "СВЕРДЛОВСКИЙ НАУЧНО-ИССЛЕДОВАТЕЛЬСКИЙ ИНСТИТУТ ХИМИЧЕСКОГО МАШИНОСТРОЕНИЯ"	Вклады в прочие организации	3,03%	73.10 Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук	Екатеринбург
Организации Госкорпорации "Росатом" согласно приложению "Полный кодифицированный справочник организаций Госкорпорации «Росатом» за 2015 г."	Предприятия Госкорпорации "Росатом"			



15

21. Доходные операции и сальдо расчетов с компаниями

2016

Таблица:

Характер отношений со связанный стороной, виды операций, наименование связанный стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признание дохода	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Продажа товаров	254 416	(4 408 063)	4 421 149	267 502	-	-	-
Дочерние общества	225 213	(3 922 361)	3 931 398	234 250	-	-	-
АО "АтомЭнергоСБап"	225 213	(3 922 361)	3 931 398	234 250	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество (владеет более 50% капитала отчуждающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество (владеет от 20% до 50% капитала отчуждающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	29 203	(485 702)	489 751	33 252	-	-	-
АО "Атомэнергопромбыт"	19 239	(398 395)	406 180	27 024	-	-	-
ФУГЛ ТРФЯП - ВНИИЭФ	9 964	(87 307)	83 571	6 228	-	-	-
Офисные услуги, работ	-	(38 556)	41 597	24 701	-	-	-
Дочернее общество	-	(38 556)	41 597	24 701	-	-	-
Захаров Николай	4 511	(5 671)	9 254	8 094	-	-	-
АО "Радиотехника"	17 149	(32 885)	32 343	16 607	-	-	-
Зависимое общество	-	-	-	-	-	-	-
Заключение	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество (владеет более 50% капитала отчуждающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество (владеет от 20% до 50% капитала отчуждающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-

Приложение к пояснениям к бухгалтерской отчетности АО "Концерн Росэнергоатом" за 2016 год (тыс. руб.)

Характер отношений со связанными сторонами, виды опрации, наименование связанных сторон	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признание дохода	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной лебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, переданных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны:	-	-	-	-	-	-	-
Прочие доходы	-	(3 209 069)	3 209 069	-	-	-	-
Дочерние общества	-	(2 444 469)	2 444 469	-	-	-	-
АО "Атомтехэнерго" (дивиденды к получению)	(618 240)	618 240	-	-	-	-	-
АО "ВНИИАЭС" (дивиденды к получению)	(814 019)	814 019	-	-	-	-	-
АО "ВДО Зарубежногенерострой" (дивиденды к получению)	(109 958)	109 958	-	-	-	-	-
АО "Русатом Сервис" (дивиденды к получению)	(812 502)	812 502	-	-	-	-	-
АО "ЭНИИ" (дивиденды к получению)	(26 083)	26 083	-	-	-	-	-
АО "ИКАО" (дивиденды к получению)	(27 251)	27 251	-	-	-	-	-
ООО "Энерготоминвест" (дивиденды к получению)	(36 416)	36 416	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организаций)	-	-	-	-	-	-	-
Преблагодарющее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организаций)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	20 277 026	20 277 026	Аудиторская проверка	-	-	-	-
АО "Атомтехэнерго" (дивиденды к получению)	(764 600)	(764 600)	Материальная помощь	-	-	-	-
Итого	254 416	(7 655 688)	7 671 815	292 203	-	-	-
Бухгалтерский баланс							

Лист 1 из 1

15

Приложение к пояснениям к бухгалтерской отчетности АО "Компани РоСэнергоАтом" за 2016 год (тыс.руб.)

2015							
Характер отношений со связанный стороной, виды операций, назименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признание дохода	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, передовых для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Продажа товаров	163 607	(5 880 551)	5 971 360	254 416	-	-	-
Дочерние общества	147 460	(2 759 188)	2 836 941	225 213	-	-	-
АО "АтомЭнергоСбыТ"	147 460	(2 759 188)	2 836 941	225 213	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	16 147	(3 121 363)	3 134 419	29 203	-	-	-
АО "ТВЭЛ"	-	(21 219)	21 219	-	-	-	-
АО "АтомЭнергоСбыт"	13 325	(132 006)	137 920	19 239	-	-	-
АО "АЭМ-технологии" (продажа оборудования)	-	(2 914 474)	2 914 474	-	-	-	-
ФУГП "ФОИЯЛ - ВИАИЭФ"	2 822	(53 664)	60 806	9 964	-	-	-
Оказание услуг, работы	(16 186)	(114 484)	152 330	21 660	-	-	-
Приобретение имущества	(16 186)	(114 484)	152 330	21 660	-	-	-
Аккумулятор	(16 186)	(92 070)	112 767	4 511	-	-	-
АО "РусАтомСервис"	-	(22 414)	39 563	17 149	-	-	-
Запасы производственного характера	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
НКУУФУСУЧИФ.	-	-	-	-	-	-	-

Приложение к пояснениям к бухгалтерской отчетности АО "Концерн Росэнергоатом" за 2016 год (тыс.руб.)

Характер отношений со связанными сторонами, виды операций, намисование связанных сторон	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признание дохода	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Пребывающее общество (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-
Прочие доходы	-	(1 623 694)	1 623 694	-	-	-	-
Дочерние общества	-	(1 623 694)	1 623 694	-	-	-	-
АО "Атомтехэнерго" (дивиденды к получению)							
АО "АтомЭнергоРемонт" (дивиденды к получению)			(1 214 869)				
АО "ЭНИЦ" (дивиденды к получению)			(257 753)	257 753			
АО "ИКАО" (дивиденды к получению)			(46 740)	46 740			
АО "Атомтранс" (дивиденды к получению)			(77 000)	77 000			
ООО "Энерготоминвест" (дивиденды к получению)			(1 397)	1 397			
АО "ВДО Зарубежногенергострой" (дивиденды к получению)			(4 413)	4 413			
АО "Зарубежные гидроизоляционные технологии"			(21 522)	21 522			
Заводы и филиалы							
Заводы и филиалы							
Основное общество							
Основное общество (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)							
ЗК	10	10	10	10	10	10	10
Участники совместной деятельности							

Приложение к пояснениям к бухгалтерской отчетности АО "Концерн Росэнергоатом" за 2016 год (тыс.руб.)

Характер отношений со связной стороной, виды операций, наименование связной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление денежных средств и протеко возмещения	Признание дохода	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-
Итого	147 421	(7 618 729)	7 747 384	276 076	-	-	-

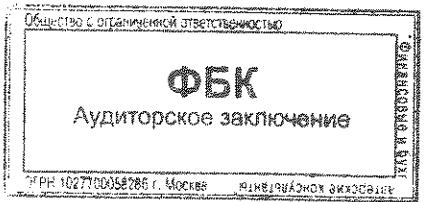


Таблица:

22. Операции по закупке товаров, работ, услуг и сальдо расчетов с компаниями

2016						
Характер отношений со связанный стороной, виды операций, наименование связанный стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление товаров, принятие работ и услуг	Выплата денежных средств	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным должностям на конец отчетного периода	Форма расчетов
Приобретение товаров	4 194 753	41 277 299	(42 832 874)	2 639 178	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-
Основное общество* (владеет более 50% капитала отчуждающейся организации)	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	4 194 753	41 277 299	(42 832 874)	2 639 178	-	-
АО "МСЗ"	37 582	1 245 075	(1 282 322)	335	-	-
АО "ТВЭЛ"	3 983 728	39 288 921	(40 634 114)	2 638 535	-	-
АО "НИИАР"	173 443	743 303	(916 438)	308	-	-
Приобретение услуг, работ	(42 686 473)	96 433 291	(83 568 568)	(29 821 750)	-	-
Дочерние общества	2 285 565	20 072 164	(19 133 456)	3 224 273	-	-
АО "Атомтехнепро"	673 209	5 971 298	(5 120 823)	1 523 684	-	-
АО "АтомЭнергоРемонт"	1 307 776	10 631 778	(10 735 909)	1 203 645	-	-
АО "ВНИИАЭС"	245 874	1 557 236	(1 420 327)	382 783	-	-
АО "ВЦБ Зарубежногенерострой"	-	471 178	(471 178)	-	-	-
АО "Консист-О"	58 706	1 440 674	(1 385 219)	114 161	-	-
Аудиторская организация	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-
Основное общество* (владеет более 50% капитала отчуждающейся организации)	-	-	-	-	-	-
Приобретение обществом (владеет от 20% до 50% капитала отчуждающейся организации)	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-

Приложение к пояснениям к бухгалтерской отчетности АО "Концерн Росэнергоатом" за 2016 год (тыс.руб.)

Характер отношений со связанный стороной, виды операций, наименование связанный стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление товаров, принятые работ и услуг	Выплата денежных средств	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Другие связанные стороны	(44 972 038)	76 361 127	(64 435 112)	(33 046 023)	-	-	-
ФГУП "АТОМ-ОХРАНА"	42 451	872 620	(875 127)	39 944	-	-	-
АО "АТОМПРОЕКТ"	1 122 008	985 878	(1 375 241)	732 645	-	-	-
АО "АТОМЭНЕРГОПРОЕКТ"	(5 903 254)	33 959 515	(31 212 494)	(3 156 233)	-	-	-
АО "АЭМ-Технологии"	(2 914 172)	2 817 487	(5 229)	(101 914)	-	-	-
АО ОКБ "ТИДРОПРЕСС"	360 830	1 650 301	(1 718 915)	292 216	-	-	-
ФГУП "Горно-химический комбинат"	103 546	2 785 854	(2 762 192)	127 208	-	-	-
ФГУП "Маяк"	-	1 779 836	(1 779 836)	-	-	-	-
ООО "ЦЕНТР ЭНЕРГОЭФФЕКТИВНОСТИ	303 418	32 535	(131 103)	204 850	-	-	-
ИНТЕР РАО ЕЭС"	504 000	231 679	(657 190)	78 489	-	-	-
АО "ЭЛЕРОН"	-	-	-	-	-	-	-
Прочие расходы	-	1 169 235	(1 169 235)	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчуждающейся организации)	-	1 169 235	(1 169 235)	-	-	-	-
Государственное "Росатом" (перечисление средств отраслевых резервов)	-	1 169 235	(1 169 235)	-	-	-	-
Проблемы общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчуждающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Акционерное общество «Логистика» (перечисление средств отраслевых резервов)	-	-	-	-	-	-	-
Участники хозяйственной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-
Итого по группам	(38 491 720)	138 879 825	(127 570 677)	(27 182 572)	-	-	-

Приложение к пожснениям к бухгалтерской отчетности АО "Концерн Росэнергоплатом" за 2016 год (тыс. руб.)

						2015	
Характер отношений со связанными сторонами, виды операций, наименование связанных сторон		Сальдо расчетов с компанией на начало года	Поступление товаров, приватные работы и услуг	Выплата денежных средств	Сальдо расчетов с компанией на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Форма расчетов
Приобретение товаров		1 023 031	45 867 486	(42 695 764)	4 194 753	-	
Дочерние общества		-	-	-	-	-	
Зависимые общества		-	-	-	-	-	
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)		-	-	-	-	-	
Участники совместной деятельности		-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны		1 023 031	45 867 486	(42 695 764)	4 194 753	-	
АО "МСЗ"	231	1 517 388	(1 480 037)	37 382	-	-	
АО "ТВЭЛ"	1 022 800	44 029 669	(41 068 741)	3 983 728	-	-	
АО "НИИАР"		320 429	(146 986)	173 443	-	-	
Приобретение услуг, работ	(81 977 181)	137 930 754	(98 690 046)	(42 686 473)	-	-	
Дочерние общества	1 918 906	19 465 039	(19 098 380)	2 285 565	-	-	
АО "Атомтехсервис"	4 174 60	6 008 387	(5 752 638)	673 209	-	-	
АО "АтомЭнерджоРемонт"	1 132 831	9 966 77	(9 791 532)	1 307 776	-	-	
АО "ВНИИАЭС"	241 434	1 724 225	(1 719 783)	245 874	-	-	
Соинвесторы, включая общество, в которых АО "АтомЭнергоПроект" имеет совместное владение (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)		-	-	-	-	-	
Группа компаний "АтомЭнергоРемонт"		-	-	-	-	-	
Группа компаний "АтомЭнергоРемонт" (включая общество, в котором АО "АтомЭнергоРемонт" имеет совместное владение (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации))		-	-	-	-	-	
Участники совместной деятельности		-	-	-	-	-	
Банки		-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны	(83 846 087)	118 465 715	(79 591 666)	(44 972 038)	-	-	
АО "АТОМПРОЕКТ"	41 844	813 306	(812 699)	42 451	-	-	
АО "АТОМЭНЕРГОПРОЕКТ"	(8 141 983)	17 659 896	(8 395 905)	1 122 008	-	-	
АО "АТОМЭНЕРГОПРОЕКТ"	(21 139 131)	49 320 253	(34 084 376)	(5 903 254)	-	-	

6

Характер отношений со связанный стороной, виды операций, наименование связанный стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление товаров, принятие работ и услуг	Выплата денежных средств	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет реквизита по сомнительным долгам	Форма расчетов
АО "АЭМ-Технологии"	540 749	849 494	(1 059 413)	(2 914 172)	(2 914 172)		
АО ОКБ "ТИДРОПРЕСС"	-	2 646 407	(2 542 861)	103 546	103 546		
ФГУП "Горно-химический комбинат"	-	2 093 890	(2 053 890)	-	-		
ФГУП "Маки"	(50 903 099)	36 927 745	(20 505 524)	(34 480 878)	(34 480 878)		
АО Инженеринговая компания "АСЭ"	(1 893 856)	1 443 597	(539 015)	(1 009 274)	(1 009 274)		
АО "НИКИМТ-АТОМСТРОЙ"	(168 682)	1 792 170	(763 055)	860 433	860 433		
АО "НИКИЭТ"	-	-	(453 967)	(453 967)	(453 967)		
ФГУП "НО РАО"	636 464	355 589	(563 953)	428 100	428 100		
АО "ОКБ ИМ МИ И АФРИКАНТОВА"	(2 702 419)	1 772 485	(3 005 345)	(3 935 219)	(3 935 219)		
АО "ТВЭЛ"	-	-	-	-	-		
ООО "ЦЕНТР ЭНЕРГОЭФФЕКТИВНОСТИ	(215 848)	2 149 242	(1 629 976)	303 418	303 418		
ИНТЕР РАО ЕС"	99 874	640 740	(236 614)	504 000	504 000		
АО "ЭЛЛЕРОН"	-	-	-	-	-		
Прочие расходы	-	3 065 697	(3 065 697)	-	-		
Дочерние общества	-	-	-	-	-		
Запасные части	-	-	-	-	-		
Госкорпорация "Росатом" (перечисление средств отраслевых резервов)		3 065 697	(3 065 697)	-	-		
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-		
Аудиторское заключение	Б	Ж	Июль	186 863 937	(144 451 507)	(38 491 720)	
Прочие связанные стороны	-	-	-	-	-		
Итого	(80 904 150)						

Участники совместной деятельности	Причины ссылающиеся на сторону	Согласие на осуществление	Документы
Аудиторской	ФБК	Заключение	Оценка
Иного			

Таблица:

23. Займы, выданные / полученные связанными сторонами

Характер отношений со связанный стороной, виды операций, наименование связной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление денежных средств	Выплата денежных средств/ Погашение	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списаний дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных длязнания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Займы полученные*	87 921 891	87 708 512	(80 509 748)	95 130 655	-	-	-
Дочерние общества	5 872 072	18 493 576	(19 738 216)	4 627 432	-	-	-
АО "Атомтехэнерго" (займ)	670 000	4 830 000	(4 680 000)	820 000			
АО "Атомтехэнерго" (проценты)	677	55 331	(55 128)	880			
АО "Атомэнергоремонт" (займ)	-	3 560 000	(2 840 000)	720 000			
АО "Атомэнергоремонт" (проценты)	-	30 679	(30 295)	384			
АО "Белогорская АЭС-2" (займ)	-	7 000		7 000			
АО "Белогорская АЭС-2" (проценты)	-	331	(328)	3			
АО "ВНИИАЭС" (займ)	3 670 000	3 160 000	(5 930 000)	900 000			
АО "ВНИИАЭС" (проценты)	30 422	194 111	(224 147)	386			
АО "ВПО Зарубежатомэнергострой" (займ)	345 000	600 000	(580 000)	365 000			
АО "ВПО Зарубежатомэнергострой" (проценты)	1 925	27 408	(26 787)	2 546			
АО "ИСАО" (займ)	705 000	975 000	(855 000)	825 000			
АО "ИСАО" (проценты)	4 471	76 202	(74 505)	6 168			
АО "Консист-ОС" (займ)	-	964 000	(845 000)	119 000			
АО "Консист-ОС" (проценты)	-	4 599	(4 390)	209			
АО "НИЦАЭС" (займ)	5 000	13 000	(9 000)	9 000			
АО "НИЦАЭС" (проценты)	45	1 012	(1 016)	41			
ООО "Энерготоминвест" (займ)	438 000	3 262 800	(3 131 000)	569 800			
ООО "Энерготоминвест" (проценты)	1 532	55 486	(55 216)	1 802			
АО "Балтийская АЭС" (займ)	-	650 000	(370 000)	280 000			
АО "Балтийская АЭС" (проценты)	-	26 617	(26 404)	213			
Зависимые общедела	-	-	-	-			
Другие	5 277 000	5 277 000	-	-			
Основное общество (владеет более 50% капитала)	81 404 792	67 462 536	(58 364 105)	90 503 223			
Московский областной арбитражный суд	80 892 420	58 400 891	(49 569 890)	89 723 421			
АО "Атомэнергоремонт" (займ)	512 372	9 061 645	(8 794 215)	779 802			
АО "Атомэнергоремонт" (проценты)	-	-	-	-			
Пребывающее в собственности (владеет от 20% до 50% капитала, относящейся к организации)	-	-	-	-			
Уставной капитал	-	-	-	-			

Приложение к пояснениям к бухгалтерской отчетности АО "Концерн Росэнергоатом" за 2016 год (тыс. руб.)

Характер отношений со связанными сторонами, виды операций, наименование связанных сторон	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление денежных средств	Выплата денежных средств/ Погашение	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	655 027	1 752 400	(2 407 427)	-	-	-	-
АО "Атомтехэкспорт" (займ)	650 000	1 682 000	(2 332 000)	-	-	-	-
АО "Атомтехэкспорт" (пролент)	5 027	70 400	(75 427)	-	-	-	-
Займы выплаченые*	20 351 579	(453 523 700)	466 350 757	33 178 636	-	-	-
Дочерние общества	835 610	(7 296 938)	11 995 470	5 534 142	-	-	-
АО "Атомэнергогранит" (займ)	-	(250 000)	250 000	-	-	-	-
АО "Атомэнергогранит" (проценты)	-	(6 111)	6 111	-	-	-	-
АО "Консист-ОС" (займ)	35 400	(35 400)	-	-	-	-	-
АО "Консист-ОС" (проценты)	189	(1 012)	823	-	-	-	-
АО "ЭНИИ" (займ)	173 000	(337 000)	200 000	36 000	-	-	-
АО "ЭНИИ" (проценты)	1 212	(15 493)	14 597	316	-	-	-
АО "Атомэнергобалт" (займ)	584 955	(5 912 614)	10 811 529	5 483 870	-	-	-
АО "Атомэнергобалт" (проценты)	40 854	(233 327)	206 429	13 956	-	-	-
АО "ВНИИАЭС" (займ)	-	(500 000)	500 000	-	-	-	-
АО "ВНИИАЭС" (проценты)	-	(5 981)	5 981	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество (владеет более 50% капитала отчитываемой организацией)	19 515 969	(446 226 762)	454 355 287	27 644 494	-	-	-
АО "Атомэнергопром" (займ)	19 500 000	(443 373 950)	451 473 950	27 600 000	-	-	-
АО "Атомэнергопром" (проценты)	15 969	(2 852 812)	2 881 337	444 494	-	-	-
Пребывающие в обществе (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-
Итого	108 233 470	(365 815 188)	385 841 009	128 399 291	-	-	-

с учётом процентов и курсовых разниц

Приложение к пояснениям к бухгалтерской отчетности АО "Концерн Росэнергомат" за 2016 год (тыс. руб.)

Характер отношений со связанный стороной, виды операций, наименование связной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление денежных средств / начисление процентов по полученным заемам	Выплата денежных средств / начисление процентов по выданным заемам	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода		Форма расчетов
					Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам		
Займы полученные*	94 449 811	60 518 725	(67 036 645)	87 931 891	-	-	-
Дочерние общества	6 158 901	18 011 439	(17 643 240)	6 527 100	-	-	-
АО "Атомтехэкспорт" (займ)		750 000	(100 000)	650 000			
АО "Атомтехэкспорт" (пролеты)		8 634	(3 627)	5 027			
АО "Атомтехэкспорт" (займ)	950 000	2 970 000	(3 250 000)	670 000			
АО "Атомтехэкспорт" (пролеты)	5 678	79 877	(84 878)	677			
АО "Атомэнергоремонт" (займ)		2 540 000	(2 540 000)	-			
АО "Атомэнергоремонт" (пролеты)		26 597	(26 597)	-			
АО "Белоярская АЭС-2" (займ)	10 000	15 000	(25 000)	-			
АО "Белоярская АЭС-2" (пролеты)	99	1 473	(1 572)	-			
АО "ВНИИАЭС" (займ)	3 050 000	4 535 000	(3 915 000)	3 670 000			
АО "ВНИИАЭС" (пролеты)	10 300	438 522	(418 401)	70 421			
АО УВЛО Зарубежматэнергострой" (займ)	190 000	480 000	(325 000)	345 000			
АО УВЛО Зарубежматэнергострой" (пролеты)	1 236	12 387	(11 698)	1 925			
АО "УКАО" (займ)	1 780 000	3 325 000	(4 400 000)	705 000			
АО "УКАО" (пролеты)	7 696	212 713	(215 938)	4 471			
АО "Консист-ОС" (займ)		136 000	(136 000)	-			
АО "Консист-ОС" (пролеты)		576	(576)	-			
АО "НПЦ АЭС" (займ)		5 000		5 000			
АО "НПЦ АЭС" (пролеты)		50	(4)	46			
ООО "Энерготехинвест" (займ)	153 000	2 438 600	(2 153 600)	438 000			
ООО "Энерготехинвест" (пролеты)	892	35 990	(35 349)	1 533			
Зависимые общества							
Другие							
Остальные общество (владеет более 50% капитала отдельночленной организацией)	88 290 910	42 507 286	(49 393 403)	81 404 791			
АО "Атомтехэкспорт" (займ)	87 722 959	33 139 978	(39 970 517)	80 892 420			
АО "Атомтехэкспорт" (пролеты)	567 951	9 367 308	(9 422 888)	512 371			
Проблемные бессхв. (владеет от 20% до 50% капитала участвующейся организации)	-			-			
Другие связанные стороны	-			-			

ОГРН 1027700058286 г. Москва

Приложение к пояснениям к бухгалтерской отчетности АО "Концерн Росэнергетиком" за 2016 год (тыс.руб.)

Характер отношений со связанный стороной, виды операций, наименование связанный стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление денежных средств / Начисление процентов по полученным займам	Выплата денежных средств/ Погашение / Начисление процентов по выданным займам	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, что которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Займы выданные*	16 662 997	(335 456 749)	339 145 331	20 351 579	-	-	-
Дочерние общества	2 585 343	(4 141 665)	2 391 932	835 610	-	-	-
АО "Атомэнергоремонт" (займ)	-	(410 000)	410 000	-	-	-	-
АО "Атомэнергоремонт" (проченты)	-	(19 751)	19 751	-	-	-	-
АО "Атомтехэкспорт" (займ)	255 000	(1 479 000)	1 224 000	-	-	-	-
АО "Атомтехэкспорт" (проченты)	1 802	(22 758)	20 956	-	-	-	-
АО "Башкирская АЭС" (займ)	-	(10 000)	10 000	-	-	-	-
АО "Башкирская АЭС" (проченты)	-	(338)	338	-	-	-	-
АО "ВПО Зарубежатомэнергострой" (займ)	-	(15 000)	15 000	-	-	-	-
АО "ВПО Зарубежатомэнергострой" (проченты)	-	(327)	327	-	-	-	-
АО "Ковали-ОС" (займ)	-	(158 600)	194 000	35 400	-	-	-
АО "Ковали-ОС" (проченты)	-	(1 392)	1 581	189	-	-	-
АО "ЭНИС" (займ)	84 000	(310 000)	399 000	173 000	-	-	-
АО "ЭНИС" (проченты)	778	(17 983)	18 417	1 212	-	-	-
АО "ИКАО" (беспроцентный заем)	1 629 672	(1 629 672)	-	-	-	-	-
АО "Атомэнергосбыт" (займ)	591 493	(23 714)	17 176	584 055	-	-	-
АО "Атомэнергосбыт" (проченты)	22 598	(43 130)	61 386	40 854	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Одноименное общество (владеет более 50% капитала отчуждающей организации)	14 077 654	(331 315 084)	336 753 399	19 515 969	-	-	-
АО "Атомэнергопром" (займ)	14 060 000	(325 598 667)	331 038 667	19 500 000	-	-	-
АО "Атомэнергопром" (проченты)	17 654	(5 716 417)	5 714 732	15 969	-	-	-
Простое производство (выдается от 20% до 50% капитала организаций)	-	-	-	-	-	-	-
Заключенные с партнерами соглашения	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-
УКИФ (участник ФСК ЕЭС)	-	-	-	-	-	-	-
Итого	111 112 808	(274 938 024)	272 108 686	108 283 470	-	-	-

* с учетом процентов и курсовых разниц

166