

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ООО «СКУ-АТОМ»
ЗА 2020 ГОД

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Полное наименование Общества:

Общество с ограниченной ответственностью «СКУ-Атом»

Сокращенное наименование Общества: ООО «СКУ-Атом»

Зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 46 по г.Москве за №1087746219923 (14.02.2008) Свидетельство 77 № 010738079

Организационно-правовая форма/форма собственности: 12300/16

Адрес места нахождения Общества: 123060, Москва г, Расплетина ул, дом № 24

ОГРН: 1087746219923

ИНН: 7734578729

Уставный капитал Общества составляет 14 014 тыс. рублей. Оплачен полностью.

Сведения об обособленных подразделениях Общества: в отчетном году не имело.

Среднегодовая численность работающих в Обществе составила:
за отчетный период - 20 чел., за предыдущий отчетный период – 31 чел.

Основные виды деятельности Общества в 2020 году:

Работы по проектированию, разработке, монтажу, наладке, обслуживанию и изготовлению приборов, оборудования, систем контроля и управления технологических процессов промышленных объектов, в том числе объектов использования атомной энергии.

Общество осуществляло свою деятельность на основании следующих лицензий:

1.Серия/Номер АВ ЦО-11-109-10404

Дата лицензии 05.02.2018

Наименование вида деятельности: Конструирование и изготовление оборудования для ядерных установок, радиационных источников, пунктов хранения ядерных материалов и радиоактивных веществ, хранилищ радиоактивных отходов

Лицензирующий орган, выдавший лицензию: Центральное межрегиональное территориальное управление по надзору за ядерной и радиационной безопасностью.

Дата начала действия лицензии: 05.02.2018

Дата окончания действия лицензии: 05.02.2023

2.Серия/Номер АВ ЦО-11-101-10945

Дата лицензии 04.12.2018

Наименование вида деятельности: Конструирование и изготовление оборудования для ядерных установок, радиационных источников, пунктов хранения ядерных материалов и радиоактивных веществ, хранилищ радиоактивных отходов

Лицензирующий орган, выдавший лицензию: Центральное межрегиональное территориальное управление по надзору за ядерной и радиационной безопасностью

Дата начала действия лицензии: 04.12.2018

Дата окончания действия лицензии: 04.12.2023

3.Серия/Номер АВ ЦО-(У)-02-101-11180

Дата лицензии 06.05.2019

Наименование вида деятельности: Размещение, сооружение, эксплуатация и вывод из эксплуатации ядерных установок, радиационных источников и пунктов хранения ядерных материалов и радиоактивных веществ, хранилищ радиоактивных отходов

Лицензирующий орган, выдавший лицензию: Центральное межрегиональное территориальное управление по надзору за ядерной и радиационной безопасностью

Дата начала действия лицензии: 06.05.2019

Дата окончания действия лицензии: 06.05.2024

4.Серия/Номер АВ ЦО-12-101-11183

Дата лицензии 06.05.2019

Наименование вида деятельности: Конструирование и изготовление оборудования для ядерных установок, радиационных источников, пунктов хранения ядерных материалов и радиоактивных веществ, хранилищ радиоактивных отходов

Лицензирующий орган, выдавший лицензию: Центральное межрегиональное территориальное управление по надзору за ядерной и радиационной безопасностью

Дата начала действия лицензии: 06.05.2019

Дата окончания действия лицензии: 06.05.2024

5.Серия/Номер АВ ЦО-12-109-11182

Дата лицензии 06.05.2019

Наименование вида деятельности: Конструирование и изготовление оборудования для ядерных установок, радиационных источников, пунктов хранения ядерных материалов и радиоактивных веществ, хранилищ радиоактивных отходов

Лицензирующий орган, выдавший лицензию: Центральное межрегиональное территориальное управление по надзору за ядерной и радиационной безопасностью

Дата начала действия лицензии: 06.05.2019

Дата окончания действия лицензии: 06.05.2024

6.Серия/Номер АВ ЦО-(У)-03-101-11181

Дата лицензии 06.05.2019

Наименование вида деятельности: Размещение, сооружение, эксплуатация и вывод из эксплуатации ядерных установок, радиационных источников и пунктов хранения ядерных материалов и радиоактивных веществ, хранилищ радиоактивных отходов

Лицензирующий орган, выдавший лицензию: Центральное межрегиональное территориальное управление по надзору за ядерной и радиационной безопасностью

Дата начала действия лицензии: 06.05.2019

Дата окончания действия лицензии: 06.05.2024

Сведения об участниках Общества по состоянию на конец отчетного года:

| Участники | Размер доли в уставном капитале |
|----------------------------------|---------------------------------|
| АО «ВНИИАЭС АСУ ТП» | 58/112 |
| Харьковский Андрей Александрович | 9/112 |
| Пронякин Андрей Владимирович | 9/112 |
| Петров Павел Владимирович | 9/112 |
| Пирогова Татьяна Анатольевна | 9/112 |
| Тебейкин Игорь Борисович | 9/112 |
| ООО «СКУ-Атом» | 9/112 |

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

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

Бухгалтерская отчетность ООО «СКУ-Атом» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2.1. Активы, обязательства и операции в иностранных валютах

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

Курсы основных иностранных валют составили:

| Валюта | на 31 декабря 2020 г | на 31 декабря 2019 г | на 31 декабря 2018 г |
|--------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| EUR | 90,6824 руб. | 69,3406 руб. | 79,4605 руб. |

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

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

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

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

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

В бухгалтерской (финансовой) отчетности информация о дебиторской и кредиторской задолженности, относящаяся к одному контрагенту, отражается развернуто.

Исходя из требования осмотрительности, организация осуществляет начисление резерва по сомнительным долгам. Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе организации с учетом (за вычетом) начисленного резерва по сомнительным долгам.

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

2.3. Основные средства

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

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

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

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

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

| Группы основных средств | Срок полезного использования (лет) |
|---|---|
| Офисное оборудование Вторая группа | 2 года 6 мес |
| Офисное оборудование Третья группа | 3 года |
| Машины и оборудование (кроме офисного) Вторая группа | 2 года 1 мес |
| Машины и оборудование (кроме офисного) Третья группа | 5 лет |
| Машины и оборудование (кроме офисного) Четвертая группа | 6 лет |
| Другие виды основных средств Третья группа | 4 года |
| Другие виды основных средств Четвертая группа | 6 лет |

Объекты основных средств, не подлежащие амортизации, отсутствуют.

2.4. Запасы

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

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

2.5. Незавершенное производство

Оценка незавершенного производства производится по фактической цеховой себестоимости.

2.6. Выручка, прочие доходы

Организации признают выручку в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг (не долгосрочного характера) признается, когда работа/услуга считается выполненной/принятой.

Работа/услуга считается выполненной/принятой на дату подписания акта приема-передачи работ (услуг) обеими сторонами, если иное не предусмотрено договором о выполнении работ (оказании услуг), а также требованиями законодательных и нормативных актов.

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

- доходы и расходы в виде курсовых разниц;

- доходы и расходы от операций купли-продажи иностранной валюты;
- отчисления в оценочные резервы и доходы в виде сумм восстановленных оценочных резервов;
- расходы на создание и увеличение оценочных обязательств и доходы в связи с уменьшением их стоимости;
- доходы и расходы от выбытия объектов основных средств, объектов незавершенного строительства за исключением выбытия в результате купли-продажи указанных объектов.
- доходы и расходы от переуступки прав требования;
- доходы и расходы от ликвидации ТМЦ.

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

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода в качестве условно-постоянных списываются в дебет счета 20 «Основное производство».

2.8. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (разовые платежи за лицензии на использование программного обеспечения, другие виды расходов), отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся. Расходы будущих периодов, относящиеся к периодам, начинающимся после окончания года, следующего за отчетным, отражены в бухгалтерском балансе по статье «Прочие оборотные активы».

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

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. К ним относятся открытые в кредитных организациях депозиты до востребования, депозиты со сроком погашения 3 месяца и менее, предоставленные сторонним лицам займы, возврат которых предусмотрен по первому требованию Общества, высоколиквидные векселя Сбербанка РФ.

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

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

3. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

В учетную политику Общества в течение 2020 года изменения не вносились.

В 2020 г. не было изменений учетной политики по сравнению с предыдущим отчетным периодом.

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

В 2020 году исправления существенных ошибок не производилось.

5. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Риски, связанные с политической и экономической обстановкой в России, являются существенными для Общества в связи с тем, что большая часть бизнеса Общества связана с деятельностью на территории Российской Федерации. Основные страновые риски связаны с макроэкономической нестабильностью России, неопределенностью ситуации на внешних рынках, санкциями западных стран.

Правовые риски связаны с несовершенством правовой системы, в частности, противоречивостью законодательства, отсутствием правовых норм по регулированию отдельных вопросов, возникающих в процессе деятельности Общества. Общество не может гарантировать отсутствие негативных изменений в российском законодательстве в долгосрочной перспективе, поскольку большинство рискообразующих факторов находятся вне контроля Общества.

6. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 ГОД

6.1. Основные средства

Существенных изменений в составе основных средств за 2020 год не было. Наличие и движение основных средств представлено в Таблице (в тыс.руб):

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | |
|--|------|-----------|--------------------------|-------------------------|---------------------|--------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | Поступило | Выбыло объектов | | начислено амортизации | Переоценка | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | | Первоначальная стоимость | накопленная амортизация | | |
| Основные средства (без учета до-ходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2020г. | 1 169 | (983) | - | - | (102) | - | - | - | 1 169 | (1 085) |
| | 5210 | за 2019г. | 1 171 | (918) | 54 | (56) | 56 | (121) | - | - | 1 169 | (983) |
| в том числе: Офисное оборудование | 5201 | за 2020г. | 466 | (426) | - | - | (40) | - | - | - | 466 | (466) |
| | 5211 | за 2019г. | 466 | (347) | - | - | (79) | - | - | - | 466 | (426) |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 5202 | за 2020г. | 613 | (512) | - | - | (51) | - | - | - | 614 | (563) |
| | 5212 | за 2019г. | 590 | (513) | 54 | (31) | 31 | (30) | - | - | 613 | (512) |
| Другие виды основных средств | 5203 | за 2020г. | 90 | (45) | - | - | (11) | - | - | - | 90 | (56) |
| | 5213 | за 2019г. | 115 | (58) | - | (25) | 25 | (12) | - | - | 90 | (45) |
| Учтено в составе доходных вложе-ний в материальные ценности - всего | 5220 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5230 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5221 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5231 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя | Код | Пе-риод | На начало года | | Изменения за период | | | На конец пери-ода |
|---|------|-----------|---------------------|----------|--|------|----|-------------------|
| | | | за-траты за пе-риод | сли-сано | принято к учету в качестве основных средств или уве-личена стоимость | | | |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по при-обретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | за 2020г. | 23 | - | - | - | 23 | |
| | 5250 | за 2019г. | 23 | 54 | - | (54) | 23 | |
| в том числе: Системный блок ПЭВМ Core 2 Quad Q9300\Asus MAXIMUSII GENE\2xHDD | 5241 | за 2020г. | 23 | - | - | - | 23 | |
| | 5251 | за 2019г. | 23 | - | - | - | 23 | |
| Панельная рабочая станция PPC-3150S-RAE с 15" TFT XGA LED, резистивный сенсорный экран | 5242 | за 2020г. | - | - | - | - | - | |
| | 5252 | за 2019г. | - | 54 | - | (54) | - | |

На 31.12.2020г. Обществом получены в аренду следующие объекты основных средств:

| Арендодатель | Номер и дата договора | Арендуемое помещение | Срок аренды |
|---------------------|--|--|-------------|
| АО «СНИИП» | № 87668 от 01.08.2020 г. | Нежилое помещение по адресу: г.Москва, ул.Расплетина, д.5, стр. 11,1 | 11 мес. |
| ООО "НОЖИ-Золинген" | ДС № 9 от 01.09.2020 г. к договору № П1-07/12 от 29.06.2012 г. | Нежилое помещение по адресу: г.Москва, ул.Расплетина, 24 | 11 мес. |

Организация производит оценку арендованного имущества, исходя из суммы арендных платежей за весь срок действия договора аренды.

6.2. Запасы

Информация о наличии и движении материально-производственных запасов за отчетный и предшествующий периоды представлена в следующей таблице (в тыс.руб):

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|--|------|-----------|----------------|---|-----------------------|----------------|-------------------------------|-------------------------------|---|------------------|---|
| | | | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | поступления и затраты | выбыло | | убытков от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости |
| | | | | | | себе-стоимость | резерв под снижение стоимости | | | | |
| Запасы - всего | 5400 | за 2020г. | 42 059 | - | 57 894 | (78 578) | - | - | X | 21 375 | - |
| | 5420 | за 2019г. | 20 286 | - | 144 352 | (122 579) | - | - | X | 42 059 | - |
| в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2020г. | 2 001 | - | 373 | (1 056) | - | - | - | - | - |
| | 5421 | за 2019г. | 16 563 | - | 2 401 | (16 963) | - | - | 5 | 1 318 | - |
| Готовая продукция | 5402 | за 2020г. | 9 916 | - | 11 270 | (11 710) | - | - | 1 056 | 2 001 | - |
| | 5422 | за 2019г. | 1 186 | - | 28 939 | (20 209) | - | - | - | 9 476 | - |
| Товары для перепродажи | 5403 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | 9 916 | - |
| | 5423 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары и готовая продукция отгруженные | 5404 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5424 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Затраты в незавершенном производстве | 5405 | за 2020г. | 30 142 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5425 | за 2019г. | 2 537 | - | 46 251 | (65 812) | - | - | - | 10 581 | - |
| Прочие запасы и затраты | 5406 | за 2020г. | - | - | 113 012 | (85 407) | - | - | - | 30 142 | - |
| | 5426 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов») | 5407 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5427 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5408 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5428 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение. При отпуске сырья и материалов в производство и ином выбытии материально-производственные запасы оцениваются по средней себестоимости.

В связи с вступлением в силу ФСБУ 5/2019 «Запасы» и в связи с массовым оттоком сотрудников из отдельных подразделений, была произведена переоценка остатков незавершенного производства по состоянию на 31.12.2020г.

6.3. Денежные средства

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

| на 31 декабря 2020 г | на 31 декабря 2019 г | на 31 декабря 2018 г |
|----------------------|----------------------|----------------------|
| 720 тыс. руб. | 8 582 тыс. руб. | 15 197 тыс. руб. |

в кассе:

| на 31 декабря 2020 г | на 31 декабря 2019 г | на 31 декабря 2018 г |
|----------------------|----------------------|----------------------|
| 21 тыс. руб. | 87 тыс. руб. | 88 тыс. руб. |

Ограничений на использование денежных средств на отчетные даты нет.

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

Существенные денежные потоки между Обществом и его зависимыми сторонами(в тыс.руб):

| Наименование операции | 2020 | 2019 |
|---|------------------|------------------|
| Денежные потоки от текущих операций | | |
| Поступления-всего | 31 130,00 | 64 575,00 |
| от продажи продукции, работ, услуг | 26 146,00 | 54 231,00 |
| прочие поступления | 4 984,00 | 10 344,00 |
| Платежи-всего | 513,50 | 7 182,00 |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | 427,00 | 6 572,00 |
| прочие платежи | 85,50 | 610,00 |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций | 30 616,50 | 57 393,00 |

По состоянию на 31.12.2020 резерв по сомнительной дебиторской задолженности по связанным сторонам не создавался, списание дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам, не производилось.

6.4. Дебиторская задолженность

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность показана за минусом резерва по сомнительным долгам. Информация о наличии дебиторской задолженности, а также о суммах признанного и списанного резерва представлена в следующей таблице (в тыс.руб):

6.5. Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности (в тыс. руб.):

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | Остаток на конец периода |
|--|---|---|---|---|--|-----------|----------------------------------|--------------------------|
| | | | | выбыло | | | | |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | |
| поступление | перевод из Долго-ко-срочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | | | | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - |
| | 5571 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | |
| кредиты | 5552 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - |
| | 5572 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5553 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - |
| | 5573 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5554 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - |
| | 5574 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - |
| | 5555 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - |
| | 5575 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2020г. | 29 773 | 1 427 | (13 592) | - | - | - |
| | 5580 | за 2019г. | 66 749 | 15 818 | (53 928) | (36) | 42 | 17 662 |
| в том числе: | | | | | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2020г. | 14 564 | 1 167 | (8 032) | - | - | 7 700 |
| | 5581 | за 2019г. | 41 468 | 8 024 | (34 892) | (36) | - | 14 564 |
| авансы полученные | 5562 | за 2020г. | 7 710 | 271 | (798) | - | - | 7 183 |
| | 5582 | за 2019г. | 6 000 | 7 710 | (6 000) | - | - | 7 710 |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2020г. | 5 764 | (11) | (4 697) | - | - | 1 109 |
| | 5583 | за 2019г. | 18 615 | 17 | (12 949) | - | 42 | 5 764 |
| кредиты | 5564 | за 2020г. | - | - | - | - | 14 | - |
| | 5584 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5565 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - |
| | 5585 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5566 | за 2020г. | 1 735 | - | - | - | - | - |
| | 5586 | за 2019г. | 666 | 67 | (65) | - | - | 1 670 |
| | 5567 | за 2020г. | - | - | (87) | - | - | 1 735 |
| | 5587 | за 2019г. | - | - | - | - | X | - |
| Итого | 5550 | за 2020г. | 29 773 | 1 427 | (13 592) | - | X | - |
| | 5570 | за 2019г. | 66 749 | 15 818 | (53 928) | (36) | X | 17 662 |
| | | | | | | | X | 29 773 |

6.6. Обеспечение обязательств

По состоянию на 31 декабря 2020, 2019, 2018 г.г. организация выдала обеспечения в следующих суммах (в тыс.руб):

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|--|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего | 5800 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| Выданные - всего | 5801 | - | - | - |
| в том числе: | 5810 | 628 | 1 198 | 2 009 |
| Обеспечение по договорам аренды | 5811 | 18 | 588 | 494 |
| Обеспечение обязательств по прочим договорам | 5812 | 610 | 610 | 1 515 |

На 31.12.2020г. Организация не выдавала обеспечения в форме залога, полученные обеспечения отсутствуют.

6.7 Налоги и сборы

За 2020 год сумма налога на добавленную стоимость к уплате в бюджет составила 937,3 тыс. руб. (за 2018 год 18 192 тыс. руб., за 2019 год 7 981 тыс. руб.).

За 2020 год получен налоговый убыток в размере 39 407 тыс.руб.

Налогооблагаемая база за 2018 год составила 10 291 тыс. руб., за 2019 год получен налоговый убыток в размере 14 862 тыс.руб.

За 2018 год текущий налог на прибыль начислен в размере 2 058 тыс. руб.

6.8. Оценочные обязательства

Информация по оценочным обязательствам(в тыс.руб):

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---------------------------------|------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 4 579 | 3 129 | (6 253) | (615) | 840 |
| в том числе: | | | | | | |
| Резерв на оплату отпусков | 5701 | 4 579 | 3 129 | (6 253) | (615) | 840 |

6.9. Выручка и себестоимость продаж

Выручка от продажи продукции, товаров, работ, услуг за отчетный и предшествующий период (в тыс.руб):

| Виды доходов по обычным видам деятельности | 2020 г. | 2019 г. |
|--|---------------|---------------|
| Выполнение работ | 19 135 | 75 272 |
| Итого | 19 135 | 75 272 |

Расходы по обычным видам деятельности (в тыс.руб):

| Виды расходов по обычным видам деятельности | 2020 г. | 2019 г. |
|---|---------|---------|
| Материальные затраты | 8 909 | 40 634 |
| Расходы на оплату труда | 18 810 | 56 102 |
| Отчисления на социальные нужды | 5 869 | 12 968 |
| Амортизация | 90 | 110 |
| Прочие затраты | 4 720 | 11 811 |

6.10. Прочие доходы и расходы

Расшифровка прочих доходов и расходов Общества за отчетный период представлены в таблице (в тыс.руб):

| Прочие доходы | 2020 год | 2019 год |
|--|----------|----------|
| Курсовые разницы | 70 | 344 |
| Прочие внереализационные доходы | - | 185 |
| Восстановленные резервы по сомнительным долгам | 8 734 | 225 |
| Оценочные обязательства по предстоящим отпускам | 615 | 899 |
| Прочий доход, связанный с невыплатой бывшему участнику действительной стоимости доли | - | 5320 |

| Прочие расходы | 2020 год | 2019 год |
|---|----------|----------|
| Расходы на услуги банков | (66) | (135) |
| Штрафы. Пени, неустойки к уплате | (852) | (1 089) |
| Курсовые разницы | - | (601) |
| Прочие непроизводственные расходы | (408) | (706) |
| Создание резерва по сомнительным долгам | - | (8 959) |

Величина положительных курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте составила 200 тыс.руб., отрицательных курсовых разниц 130 тыс.руб.

Курсовые разницы, зачисленные на счета бухгалтерского учета, отличные от счета учета финансовых результатов Общества отсутствуют.

6.11. Информация о связанных сторонах

Перечень связанных сторон

| Наименование/Ф.И.О | Характер отношений, наименование должности (для основного управленческого персонала) |
|---|--|
| АО «ВНИИАЭС АСУ ТП» | Общество контролируется или на него оказывается значительное влияние юридическим и (или) физическим лицом (имеет в силу своего участия 52% общего количества голосов, приходящихся на голосующие доли, составляющие уставный капитал Общества) |
| АО "СНИИП" АО "РАСУ" АО "Атомэнергопром" АНО ДПО "УМЦ ВНИИАЭС" АО "ВНИИАЭС" АО "Концерн Росэнергоатом" Госкорпорация "Росатом" АО «НИИТФА» | Общество и юридическое лицо контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц). |

| | |
|-----------------------------|----------------------|
| Якушев Александр Георгиевич | Генеральный директор |
|-----------------------------|----------------------|

В Обществе нет бенефициарного владельца в связи с отсутствием физического лица, которое прямо или через третьих лиц владеет юрлицом (имеет более 25% в уставном капитале) или имеет возможность контролировать его действия по иным основаниям.

Операции, проведенные со связанными сторонами (в тыс.руб):

| Связанная сторона | Вид операции | Данные за 2020 г. | | |
|------------------------|---|-------------------|-------------------------------------|---------------------------------------|
| | | Объем операции | Условия и сроки завершения расчетов | Сальдо расчетов на 31 декабря 2020 г. |
| АО «РАСУ» (заказчик) | Выполнение работ, поставка | 4 239,00 | | - |
| АО «РАСУ» (истец) | Неустойка за ненадлежащее исполнение обязательств | | | 1 089,00 |
| АО «СНИИП» (заказчик) | Выполнение работ, поставка | 8 280,60 | - | - |
| | Обеспечение надлежащего исполнения договора | - | - | 610,40 |
| АО «СНИИП» (поставщик) | Оказание услуг по аренде недвижимости | 614,20 | - | 614,20 |
| АО «СНИИП» (поставщик) | Оказание услуг по поверке и испытаниям оборудования | 913,20 | - | 400,70 |

Вознаграждения основному управленческому персоналу (в тыс.руб.):

| Наименование | Общая величина вознаграждений за текущий период | Общая величина вознаграждений за аналогичный период прошлого года |
|--|---|---|
| краткосрочные вознаграждения, в т.ч.: | 9 019,30 | 19 926,00 |
| оплата труда, премии (с начислениями); | 6 729,30 | 17 939,00 |
| компенсация ежегодного отпуска; | 40,30 | 135,00 |
| прочие выплаты (материальная помощь); | - | - |
| резерв по вознаграждениям. | 2 249,70 | 1 852,00 |

Основным управленческим персоналом Общества являются:

- Генеральный директор;
- Заместитель генерального директора;
- Директор по качеству;
- Директор по управлению проектами;
- Директор по производству и внедрению;
- Главный бухгалтер.

6.12. Прекращаемая деятельность

Обществом в 2020 году не принимались решения о прекращении каких-либо видов деятельности, а также не происходило выделения отдельных видов деятельности в самостоятельные юридические лица. Руководство не располагает информацией о существенных неопределенностях, связанных с событиями или условиями, которые могут вызывать существенное сомнение в способности Общества продолжать деятельность на непрерывной основе.

6.13. Реорганизация

Решение по реорганизации в 2020 году Обществом не принималось.

6.14. События после отчетной даты

Объявление дивидендов за отчетный год в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год отсутствует.

Крупные сделки, связанные с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год, отсутствуют.

Общество не принимало решение об эмиссии ценных бумаг.

Принятия решения о реорганизации не было.

Руководитель

Якушев А.Г.

25 марта 2021 г.

