

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
АО «ВАНАТОМ СПБ»
ЗА 2020 ГОД**

СОДЕРЖАНИЕ

1.	Общие сведения и структура Общества	3
1.1.	УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ	3
1.2.	АКЦИОНЕРЫ ОБЩЕСТВА:	4
1.3.	ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ	4
2.	Учетная политика	4
2.1.	ОСНОВА СОСТАВЛЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ	4
2.2.	ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА	4
2.3.	ОЦЕНКА АКТИВОВ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВ	5
2.4.	ПРОЧИЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ	5
2.5.	ОСОБЕННОСТИ ОТРАЖЕНИЯ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ	5
3.	Пояснения к бухгалтерскому балансу	5
3.1.	ЗАПАСЫ	5
3.2.	ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	5
3.3.	КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	5
3.4.	ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	6
4.	Пояснения к отчету о финансовых результатах	6
4.1.	ВЫРУЧКА	6
4.2.	УПРАВЛЕНЧЕСКИЕ РАСХОДЫ	6
4.3.	ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ	6
4.4.	НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ, ЧИСТАЯ ПРИБЫЛЬ (УБЫТОК)	6
5.	Прочие пояснения	6
5.1.	ИЗМЕНЕНИЯ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ	6
5.2.	ПРИБЫЛЬ / УБЫТОК НА АКЦИЮ	7
5.3.	ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ	7
5.4.	ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	9
5.5.	ЧИСТЫЕ АКТИВЫ ОБЩЕСТВА	9
5.6.	УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ И ЗАБАЛАНСОВЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	9
5.7.	ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ	9
5.8.	ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ	9
5.9.	СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ	9

ПРИЛОЖЕНИЯ

1. ЗАПАСЫ;
2. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ;
3. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ;
4. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И ДОХОДЫ БУДУЩИХ ПЕРИОДОВ;
5. ДОХОДЫ И РАСХОДЫ;
6. РАСХОДЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ;
7. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ.

В настоящих Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах АО «Ванатом СПб» (далее – «Общество») за 2020 год раскрывается дополнительная информация, необходимая пользователям отчетности для реальной оценки финансового положения Общества, финансовых результатов его деятельности и движения его денежных средств.

Все приведенные в настоящих Пояснениях стоимостные показатели представлены в тыс. руб., если не указано иное. В таблицах круглыми скобками обозначены вычитаемые показатели и отрицательные числа.

1. Общие сведения и структура Общества

АО «Ванатом СПб» является юридическим лицом, созданным в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Полное наименование Общества: Акционерное общество «Ванатом СПб».

Сокращенное наименование – АО «Ванатом СПб».

Место нахождения Общества: 195027, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, пр. Шаумяна, д.4, корп. 1, литер А.

Почтовый адрес Общества: 195027, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, пр. Шаумяна, д.4, корп. 1, литер А.

Общество зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №15 по Санкт-Петербургу за № 1117847431130 11.10.2011 г. Свидетельство серия 78 №008358876.

Обществу присвоен ИНН 7806463631.

Последняя редакция Устава Общества зарегистрирована 10.07.2017.

Основные виды деятельности Общества, осуществляемые в 2020 году:

- Производство арматуры трубопроводной (арматуры).

Общество не осуществляет деятельность через филиалы и представительства.

В соответствии с Уставом Общества руководство текущей деятельностью осуществляет единоличный исполнительный орган, Генеральный директор - Глухов Александр Анатольевич.

1.1. Уставный капитал

Уставный капитал Общества по состоянию на 31 декабря 2020 и 2019 гг. составляет 10 тыс. руб. и состоит из 100 штук обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 100 руб. каждая.

По состоянию на 31 декабря 2020, 2019 и 2018 гг. уставный капитал Общества был полностью оплачен.

1.2. Акционеры Общества:

Наименование акционера	На 31.12.2020		На 31.12.2019	
	доля, %	Количество акций, шт.	доля, %	Количество акций, шт.
АО «НПФ «ЦКБА»	100	100	51	51
АО упрощенного типа «ДАЭР-ВАНАТОМ» (SAS DAHER-VANATOME) Франция	-	-	49	49
Итого	100%	100	100%	100

Общество входит в группу лиц Газпромбанка, состав которой размещен на странице в сети Интернет https://www.gazprombank.ru/about/disclosure/#info_3. Головной организацией группы лиц, в которую входит Общество, является «Газпромбанк» (Акционерное общество). Одним из акционеров «Газпромбанк» (Акционерное общество) является Группа Газпром и

Государственная корпорация развития «ВЭБ.РФ», конечной контролирующей стороной которых является Российская Федерация.

1.3. Прочие сведения

Среднесписочная численность персонала Общества на 31.12.2020 составляет 1 чел. (на 31.12.2019: 2 чел.).

Ведение бухгалтерского и налогового учета возложено на бухгалтерскую службу Общества, возглавляемую главным бухгалтером.

2. Учетная политика

2.1. Основа составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована согласно правилам составления бухгалтерской отчетности, действующим в Российской Федерации на основе требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

Бухгалтерская отчетность подготовлена руководством Общества с учетом планируемого в 2021 году прекращения деятельности Общества и его ликвидации.

2.2. Информация по прекращаемой деятельности Общества

05 марта 2021 года на рабочем совещании у Генерального директора АО «НПФ «ЦКБА» принято решение вынести на рассмотрение Совета директоров АО «НПФ «ЦКБА» вопрос о прекращении участия единственного акционера в Обществе и о ликвидации Общества для принятия соответствующего решения АО «НПФ «ЦКБА» как единственного акционера Общества. Вероятность положительного решения акционера о ликвидации оценивается Обществом как высокая. Ликвидацию планируется начать в 2021 году и завершить в установленные действующим законодательством РФ сроки.

В связи с предстоящей ликвидацией:

- 1) все активы и обязательства Общества относятся к его прекращаемой деятельности;
- 2) все суммы доходов, расходов, прибылей или убытков до налогообложения, а также расчетов по налогу на прибыль организаций Общества относятся к его прекращаемой деятельности;
- 3) все денежные потоки Общества в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности относятся к его прекращаемой деятельности;
- 4) все работники Общества выполняют свою работу по совместительству, при ликвидации будут переведены в АО «НПФ «ЦКБА», резерв на оплату отпусков будет использован для оплаты отпусков или выплат компенсации за неиспользованные отпуска.

2.3. Оценка активов и обязательств

В условиях планируемого прекращения деятельности Общества:

- 1) запасы оценены по стоимости их ожидаемой продажи АО «НПФ «ЦКБА»;
- 2) дебиторская и кредиторская задолженность в части АО «НПФ «ЦКБА» оценены с учетом их ожидаемого погашения без возникновения дополнительных прав требования и обязательств Общества;
- 3) дебиторская и кредиторская задолженность в части расчетов по налогам, сборам и страховым взносам будет урегулирована с налоговым органом и внебюджетными фондами в процессе ликвидации;
- 4) отложенные налоговые активы в части накопленного убытка по налоговой декларации переклассифицированы в постоянные налоговые расходы.

Иных существенных активов и обязательств Общество не имеет.

2.4. Прочие положения Учетной политики

Иные существенные положения учетной политики по основным статьям отчетности описаны в разделах ниже.

2.5. Особенности отражения показателей бухгалтерской отчетности

Общество не формирует табличные пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по дебиторской, кредиторской задолженности и запасам, рекомендованные приказом Минфина РФ № 66н от 02.07.2010, предусматривающие раскрытие оборотов за год по дебиторской, кредиторской задолженности и запасам. По мнению Общества, информация об оборотах дебиторской, кредиторской задолженности и запасов не является существенной для пользователей бухгалтерской отчетности Общества, а данные о соответствующих остатках по видам дебиторской и кредиторской задолженности, запасов представляются в бухгалтерском балансе и настоящих Пояснениях. Иная существенная информация, предусмотренная табличными формами, включена в настоящие Пояснения.

3. Пояснения к бухгалтерскому балансу

3.1. Запасы

В условиях планируемой ликвидации Общества бухгалтерский учет материально-производственных запасов (МПЗ) осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация по прекращаемой деятельности» (ПБУ 16/02), утвержденным приказом Минфина РФ от 02.07.2002 № 66н.

МПЗ учитываются по стоимости ожидаемой продажи.

Информация о наличии и движении запасов, запасов, находящихся в залоге раскрыта в Приложении № 1 к данным Пояснениям.

3.2. Дебиторская задолженность

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена краткосрочная дебиторская задолженность Общества.

Аналитический учет дебиторской задолженности осуществляется в разрезе контрагентов и типов договоров.

Информация о дебиторской задолженности раскрыта в Приложении № 2 к данным Пояснениям.

3.3. Кредиторская задолженность

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса отражена краткосрочная кредиторская задолженность Общества.

Информация о краткосрочной кредиторской задолженности раскрыта в Приложении № 3 к данным Пояснениям.

3.4. Оценочные обязательства

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденным приказом Минфина РФ от 13.12.2010 № 167н, и в соответствии с п. 14.1 Учетной политики созданы следующие оценочные обязательства:

- оценочное обязательство на предстоящую оплату отпусков работников в сумме 31 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2020 г. с предполагаемым сроком погашения в течение 2021 г. (до даты ликвидации Общества).

Информация о наличии и движении оценочных обязательств раскрыта в Приложении № 4 к данным Пояснениям.

4. Пояснения к отчету о финансовых результатах

4.1. Выручка

У Общества в 2020 году выручка не признавалась.

4.2. Управленческие расходы

По строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах отражены расходы для нужд управления Обществом, не связанные непосредственно с производственным процессом.

Информация о величине и структуре управленческих расходов раскрыта в Приложении № 5 к данным Пояснениям.

4.3. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы включают результат от уступки права требования (нулевой, уступка по номиналу АО «НПФ «ЦКБА» права требования к АО «ЭнАрмИ» по выданному авансу на сумму 11 013 тыс. руб.), результат от восстановления резервов, расходы, связанные с оплатой услуг кредитных организаций и другие операции. Указанные доходы и расходы показываются в отчете о финансовых результатах в нетто-оценке (доходы за минусом соответствующих расходов).

Информация о величине и структуре прочих доходов и расходов раскрыта в Приложении № 5 к данным Пояснениям.

4.4. Налог на прибыль, чистая прибыль (убыток)

Задолженность Общества перед бюджетом по налогу на прибыль включается в показатель «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Задолженность бюджета перед Обществом по налогу на прибыль включается в показатель «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

Ставка налога на прибыль, которая применялась Обществом в отчетном периоде, составляет 20%.

Информация о величине условного дохода (расхода), постоянного налогового расхода (дохода), изменениях отложенных налоговых обязательств и активов раскрыта в Приложении № 6 к данным Пояснениям.

5. Прочие пояснения

5.1. Изменения показателей бухгалтерской отчетности

Изменений в показатели бухгалтерской отчетности, относящиеся к 2018 и 2019 годам, не вносились (за исключением обусловленных изменением формы Отчета о финансовых результатах в части расчетов по налогу на прибыль в соответствии с приказом Минфина РФ).

5.2. Прибыль / убыток на акцию

Базовая прибыль/убыток на акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров – владельцев обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение совокупного финансового результата за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года. Базовая прибыль равна чистой прибыли отчетного года (строка 2500 отчета о финансовых результатах).

Наименование показателя	тыс. руб.	
	За 2020 год	За 2019 год
Совокупный финансовый результат за год	7 484	502
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, штук	100	100
Базовая прибыль (убыток) на акцию, тыс. руб.	75	5

У Общества отсутствуют факты хозяйственной деятельности, которые могут привести к разводнению прибыли на акцию.

5.3. Операции со связанными сторонами

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.2008 № 48н, связанными сторонами являются юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние.

К указанным юридическим лицам относятся следующие организации:

Название организации	Характер отношений в 2020 г.	Характер отношений в 2019 г.
АО «НПФ «ЦКБА»	Преобладающее хозяйственное общество	Преобладающее хозяйственное общество
АО упрощенного типа «ДАЭР-ВАНАТОМ» (SAS DAHER-VANATOME) Франция	-	Участвующее хозяйственное общества

Информация об операциях с организациями, входящими в группы АО «Ванатом СПБ» раскрыта в Приложении № 7 к данным Пояснениям.

Члены Совета Директоров Общества по состоянию на 31.12.2020:

Бочаров М.А. (председатель), Глухов А.А., Довгань И.Б., Каминская О.Л. (заместитель председателя), Портнова Р.Р., Скобельский Д.В.

К ключевому управленческому персоналу Общество относит членов Совета директоров и генерального директора Общества.

В 2020 г. Общество начислило краткосрочные вознаграждения (зарботная плата, премии, льготы) ключевому управленческому персоналу на общую сумму 107 тыс. руб. (2019 г.: 66 тыс. руб.). Указанные суммы включают НДФЛ.

Вознаграждения долгосрочного характера ключевому управленческому персоналу не выплачивались. Займы ключевому управленческому персоналу не предоставлялись.

В 2020 г. Общество не начисляло и не выплачивало дивиденды по итогам 2020 и 2019 года.

5.4. Информация о рисках хозяйственной деятельности

5.4.1. Условия ведения деятельности Общества

В марте 2020 года произошли серьезные изменения на глобальных рынках, связанные с объявленной пандемией коронавируса COVID-19. Вместе с другими факторами это привело к значительному снижению цены на нефть и биржевых показателей, а также к ослаблению курса рубля. Кроме того, в конце марта 2020 года Правительство РФ ввело предупредительные меры против распространения коронавируса COVID-19 в стране.

Данные события сами по себе не оказали существенного негативного влияния на деятельность Общества.

5.4.2. Кредитный риск

Кредитный риск – риск того, что Общество понесет убытки вследствие неисполнения контрагентами своих обязательств по предоставленным им заемным средствам (в том числе в форме предоставления отсрочки и рассрочки оплаты за проданные товары, выполненные работы или оказанные услуги). По состоянию на 31.12.2020 Общество не имеет сомнительной и/или просроченной дебиторской задолженности.

5.4.3. Рыночные риски

Рыночные риски связаны с возможными неблагоприятными для Общества последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности, цен на товары, работы, услуги (ценовой риск), процентных ставок (процентный риск), курсов иностранных валют (валютный риск).

5.4.3.1. Процентный риск

Процентный риск вызван, в основном, возможностью роста процентной ставки по долгосрочным долговым обязательствам Общества с плавающей процентной ставкой. Существует риск значительного повышения процентных ставок по новым кредитам и повышения фиксированных процентных ставок по действующим кредитам.

Общество управляет риском изменения процентных ставок, используя сочетание кредитов и займов с фиксированной и плавающей ставкой. Руководство Общества не имеет формализованной политики в части того, в каком соотношении должна распределяться подверженность Общества процентному риску между фиксированной и переменной процентными ставками. Руководство Общества постоянно отслеживает колебания процентной ставки и адекватно реагирует на эти колебания.

По состоянию на 31.12.2020 все обязательства Общества являются беспроцентными, активы Общества не имеют переменных процентных ставок.

5.4.3.2. Валютный риск

Валютный риск – это риск того, что справедливая стоимость финансовых активов и обязательств изменится в связи с изменением обменных курсов иностранных валют. Общество подвержено валютному риску по операциям продаж, закупок и заимствований, которые выражены в долларах США и евро.

По состоянию на 31.12.2020 активы и обязательства Общества, номинированные в иностранной валюте, отсутствуют.

5.4.4. Риск ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность перед поставщиками и подрядчиками, задолженность перед займодавцами по полученным кредитам и займам и др. Риск ликвидности - это риск, возникающий, когда сроки погашения активов и обязательств не совпадают. Несовпадение позиций потенциально увеличивает прибыльность, но может также увеличить риск убытков.

Общество стремится иметь достаточную ликвидность, чтобы выполнить свои текущие и будущие обязательства и привлекать финансирование по разумным рыночным ценам. В Обществе имеются процедуры минимизации таких убытков, например, жесткие требования к исполнению обязательств по договорам с поставщиками и покупателями, поддержание достаточного количества денежных средств и других высоколиквидных краткосрочных активов. Общество в 2020 г. не привлекало займы и кредиты финансовых и иных компаний.

На конец 2020 года сумма текущих активов Общества превышает текущие обязательства на 3 074 тыс. руб. (на конец 2019 г. была меньше на 5 324 тыс. руб.).

5.4.5. Другие виды рисков

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством данного законодательства применительно к операциям и деятельности Общества может быть оспорена налоговыми органами. Налоговые органы могут занять более жесткую позицию при проверке налоговых расчетов и предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. По мнению руководства Общества, положения налогового законодательства были интерпретированы корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Общество в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

Деятельность Общества не подвержена контролю и регулированию со стороны федеральных, региональных и местных органов власти в области охраны окружающей среды.

Общество не подвержено риску, связанному с политической ситуацией в мире.

5.5. Чистые активы Общества

По состоянию на 31.12.2019 чистые активы Общества составляли минус 4 404 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2020 года размер чистых активов увеличился на 7 484 тыс. руб. и составил 3 080 тыс. руб., что на 3 070 тыс. руб. больше величины уставного капитала.

5.6. Условные факты хозяйственной деятельности и забалансовые активы и обязательства

У Общества отсутствуют условные факты хозяйственной деятельности, по которым российские правила составления бухгалтерской отчетности требуют раскрытия в бухгалтерской отчетности за 2020 год.

5.7. Информация по сегментам

Общество не является эмитентом публично размещенных ценных бумаг и не раскрывает информацию по сегментам.

5.8. Прочие сведения

У Общества отсутствуют текущие судебные разбирательства, а также предъявленные судебные иски.

Общество арендует нежилое офисное помещение, оборудованное внутренними телекоммуникационными сетями по договору аренды. Годовая арендная плата в 2020 году составила 220 тыс. руб. (2019 г.: 278 тыс. руб.). Договор заключается Обществом сроком на 1 год с преимущественным правом заключения на следующий срок.

Общество не имеет выданных обеспечений, активы Общества не заложены.

5.9. События после отчетной даты

За исключением информации по прекращаемой деятельности, изложенной в разделе 2.2. настоящих Пояснений, у Общества отсутствуют события после отчетной даты, по которым российские правила составления бухгалтерской отчетности требуют корректировки или раскрытия в бухгалтерской отчетности за 2020 год.

Генеральный директор

А.А. Глухов

12 марта 2021 года



АО "Ванатом СПб"
 Приложение № 1 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год (тыс. руб.)

1.1. Запасы

Группы материально-производственных запасов	На 31.12.2020			На 31.12.2019			На 31.12.2018		
	Себестоимость	Резерв под снижение стоимости	Балансовая стоимость	Себестоимость	Резерв под снижение стоимости	Балансовая стоимость	Себестоимость	Резерв под снижение стоимости	Балансовая стоимость
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция и товары для перепродажи	5 523	-	5 523	5 523	-	5 523	5 523	-	5 523
Прочие запасы и затраты	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5 523	-	5 523	5 523	-	5 523	5 523	-	5 523

1.2. Запасы в залоге

Запасы в залоге	На 31.12.2020		На 31.12.2019		На 31.12.2018	
	Себестоимость	Резерв под снижение стоимости	Себестоимость	Резерв под снижение стоимости	Себестоимость	Резерв под снижение стоимости
Запасы, не оплаченные поставщику, находящиеся в залоге в силу п.5 ст. 488 ГК РФ	-	-	-	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору	-	-	-	-	-	-

2.1. Дебиторская задолженность

Вид дебиторской задолженности	На 31.12.2020			На 31.12.2019			На 31.12.2018		
	Учетная по условиям договора	Резерв по сомнительным долгам	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Резерв по сомнительным долгам	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Резерв по сомнительным долгам	Балансовая стоимость
Долгосрочная дебиторская задолженность, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность, в том числе:	4 769	-	4 769	15 646	(9 562)	6 084	17 744	(11 217)	6 527
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	5 519	-	5 519	5 184	(592)	4 592
Расчеты по авансам выданным	32	-	32	10 018	(9 562)	456	11 826	(10 625)	1 201
Расчеты по прочим операциям	4 737	-	4 737	109	-	109	734	-	734
Итого	4 769	-	4 769	15 646	(9 562)	6 084	17 744	(11 217)	6 527

2.2. Просроченная дебиторская задолженность

Вид дебиторской задолженности	На 31.12.2020		На 31.12.2019		На 31.12.2018	
	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость
Долгосрочная дебиторская задолженность, в том числе:	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность, в том числе:	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты по авансам выданным	-	-	-	-	-	-
Расчеты по прочим операциям	-	-	-	-	-	-
Итого	-	-	-	-	-	-

2.3. Крупнейшие дебиторы

Контрагент	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Покупатели и заказчики	-	5 519	5 923
ЭнАрМи АО	-	-	-
Поставщики и подрядчики (авансы выданные)	-	10 004	10 004
ЭнАрМи АО	-	-	-
Прочие дебиторы	4 628	-	-
АО "НПФ "ЦКБА"	-	-	-

2.4. Резерв по сомнительным долгам

Вид дебиторской задолженности	Период	На начало года	Изменения за период			На конец года
			Создано	Восстановлено	Списано за счет резерва	
Долгосрочная дебиторская задолженность, в том числе:	2020	-	-	-	-	-
	2019	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность, в том числе:	2020	(9 562)	-	9 562	-	(9 562)
	2019	(11 217)	-	1 655	-	(9 562)
Расчеты с покупателями и заказчиками	2020	-	-	-	-	-
	2019	(592)	-	592	-	-
Расчеты по авансам выданным	2020	(9 562)	-	9 562	-	(9 562)
	2019	(10 625)	-	1 063	-	(9 562)
Итого	2020	(9 562)	-	9 562	-	(9 562)
	2019	(11 217)	-	1 655	-	(9 562)

3.1. Кредиторская задолженность

Вид кредиторской задолженности	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Долгосрочная кредиторская задолженность, в том числе:	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность, в том числе:	7 264	17 548	17 599
Расчеты с поставщиками и подрядчики	20	5 032	5 122
Авансы полученные	7 218	12 453	12 453
Задолженность по налогам и сборам	12	12	8
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1	24	-
Задолженность перед персоналом по оплате труда	13	27	16
Прочие кредиторы	-	-	-
Итого	7 264	17 548	17 599

3.2. Просроченная кредиторская задолженность

Вид кредиторской задолженности	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Долгосрочная кредиторская задолженность, в том числе:	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность, в том числе:	-	-	-
Итого	-	-	-

3.3. Крупнейшие кредиторы

Контрагент	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Поставщики и подрядчики	-	5 017	5 094
АО "НПФ "ЦКБА"	-	-	-
Покупатели и заказчики (авансы полученные)	7 218	12 453	12 453
АО "НПФ "ЦКБА"	-	-	-
Прочие кредиторы	-	-	-

Приложение № 4 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год (тыс. руб.)

4.1. Оценочные обязательства

Вид оценочных обязательств	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Долгосрочные оценочные обязательства, в т.ч.	-	-	-
Краткосрочные оценочные обязательства, в т.ч.	31	73	110
<i>Оценочное обязательство на предстоящую оплату отпусков сотрудников</i>	31	73	110
Итого	31	73	110

АО "Ванатом СПб"

Приложение № 5 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год (тыс. руб.)

5.1. Выручка

Выручка	За 2020 год	За 2019 год
	-	-
Итого:		

5.2. Себестоимость продаж

Себестоимость продаж	За 2020 год	За 2019 год
	-	-
Итого		

5.3. Коммерческие расходы

Статьи затрат	За 2020 год	За 2019 год
	-	-
Итого		

5.4. Управленческие расходы

Статьи затрат	За 2020 год	За 2019 год
	(409)	(559)
Материальные затраты на содержание АУП	(585)	(855)
Расходы на оплату труда АУП	(149)	(258)
Отчисления на социальное страхование АУП	(4)	(9)
Прочие	(1 147)	(1 681)
Итого		

5.5. Прочие доходы

Прочие доходы	За 2020 год	За 2019 год
		1 989
Возмещение судебных расходов, пени, неустойки за нарушение договоров	9 563	
Доходы в виде восстановленных оценочных резервов и оценочных обязательств	-	16
Доходы прошлых лет, выявленные в отчетном году	9 563	2 005
Итого		

5.6. Прочие расходы

Прочие расходы	За 2020 год	За 2019 год
	(14)	(20)
Услуги банка	(4)	(7)
Прочие расходы	(18)	(27)
Итого		

АО "Ванатом СПб"

Приложение № 6 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год
(тыс. руб.)

6. Расходы по налогу на прибыль

Наименование показателя	За 2020 год	За 2019 год
Прибыль до налогообложения	8 398	297
Условный доход (расход) по налогу на прибыль	(1 680)	(59)
Постоянный налоговый доход (расход)	766	264
Итого Расходы по налогу на прибыль	(914)	205
Изменение отложенных налоговых обязательств	-	-
Изменение отложенных налоговых активов	232	205
Прочие	(1 146)	-
Текущий налог на прибыль	-	-
Итого Расходы по налогу на прибыль	(914)	205

Отложенные налоговые активы (отложенные налоговые обязательства) связаны со следующими статьями баланса:

	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Оценочные обязательства	6	15
Налоговый убыток	-	905
Итого ОНА (ОНО)	6	920

АО "Ванатом СПб"

Приложение № 7 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год
(тыс. руб.)

7. Операции с связанными сторонами

Вид хозяйственной операции	За 2020 год	За 2019 год
Реализация продукции, работ, услуг , имущественных прав (без НДС)	11 013	-
АО "НПФ "ЦКБА"	11 013	-
Приобретение продукции, работ, услуг	14	-
ГПБ (АО)	14	-
Процентные расходы по полученным займам	-	-
Дебиторская задолженность	4 628	-
АО "НПФ "ЦКБА"	4 628	-
Задолженность по выданным займам	-	-
Кредиторская задолженность	7 218	17 470
АО "НПФ "ЦКБА"	7 218	17 470
Задолженность по полученным займам	-	-