

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

АНО ДПО «Техническая академия Росатома»

ЗА ПЕРИОД С 01.01.2021 ПО 31.12.2021 ГОДА

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Автономная некоммерческая организация дополнительного профессионального образования «Техническая академия Росатома» была создана 29.08.2017 г в результате реорганизации в форме слияния Негосударственного образовательного учреждения дополнительного профессионального образования «Центральный институт повышения квалификации Госкорпорации «Росатом» (ОГРН 1024000935848, ИНН 4025017684) и Частного образовательного учреждения дополнительного профессионального образования «Институт глобальной ядерной безопасности и физической защиты Госкорпорации «Росатом» (ОГРН 1154000000780, ИНН 4025445344) с одновременным преобразованием в автономную некоммерческую организацию в соответствии с Конституцией Российской Федерации, Гражданским Кодексом Российской Федерации, Федеральным Законом от 12.01.1996 г № 7-ФЗ «О некоммерческих организациях», Федеральным Законом от 29.12.2012 г «Об образовании в Российской Федерации» и другими законодательными актами Российской Федерации.

Зарегистрирована в Едином государственном реестре юридических лиц в инспекции Федеральной налоговой службы по Ленинскому округу г. Калуги за № 1174027012830 29.08.2017 года.

Поставлена на учет в соответствии с Налоговым Кодексом Российской Федерации в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 6 по Калужской области, и ей присвоен ИНН 4025450383.

К АНО ДПО «Техническая академия Росатома» перешли все права и обязанности участвующих в реорганизации лиц в порядке универсального правопреемства (п.1 ст.258 Гражданского кодекса РФ).

Организационно-правовая форма – Автономные некоммерческие организации (ОКОПФ – 71400, ОКФС - 16).

Место нахождения (юридический адрес) АНО ДПО «Техническая академия Росатома» - 249031, Калужская область, г. Обнинск, ул. Курчатова, д. 21.

Изменился состав учредителей АНО ДПО «Техническая академия Росатома», о чем 26 января 2018 г в Единый государственный реестр юридических лиц внесена соответствующая запись за государственным регистрационным номером 2184027049017.

Учредителями Организации являются:

- Государственная корпорация по атомной энергии «Росатом» (Госкорпорация «Росатом»);
- Акционерное общество «Атомный энергопромышленный комплекс» (АО «Атомэнергопром»);
- Акционерное общество «Российский концерн по производству электрической и тепловой энергии на атомных станциях» (ОГРН 5087746119951);
- Акционерное общество «Русатом Сервис» (ОГРН 1117746845523).

Основным видом деятельности АНО ДПО «Техническая академия Росатома» являются:

- Деятельность по дополнительному профессиональному образованию (подготовка, переподготовка, повышение квалификации и дополнительное профессиональное образование специалистов в области использования атомной энергии);

Дополнительные виды деятельности:

- Деятельность библиотек и архивов;
- Деятельность профессиональная, научная и техническая прочая, не включенная в другие группировки;
- Исследование конъюнктуры рынка и изучение общественного мнения;
- Деятельность по обработке данных, предоставление услуг по размещению информации и связанная с этим деятельность;
- Деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий прочая;
- Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий;
- Разработка компьютерного программного обеспечения;
- Издание прочих программных продуктов;
- Деятельность предприятий общественного питания по прочим видам организации питания;
- Деятельность по предоставлению прочих мест для временного проживания;
- Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания;
- Разработка строительных проектов;
- Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом;
- Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки;

АНО ДПО «Техническая академия Росатома» имеет следующие обособленные подразделения:

- Санкт-Петербургский филиал;
- Московский филиал;
- Нововоронежский филиал;
- Сосновоборский филиал.

Бухгалтерская отчетность АНО ДПО «Техническая академия Росатома» включает показатели деятельности всех филиалов.

Среднегодовая численность работающих в АНО ДПО «Техническая академия Росатома» составила 1102 чел.

Руководство текущей деятельностью Организации осуществляется ректором Селезнёвым Юрием Николаевичем.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

При ведении бухгалтерского учета АНО ДПО «Техническая академия Росатома» руководствовалась 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 АНО ДПО «Техническая академия Росатома» 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 2021 г	на 31 декабря 2020 г	на 31 декабря 2019 г
Доллар США	74,2926	73,8757	61,9057
Евро	84,0695	90,6824	69,3406

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

Курсовые разницы по договорам с АО «Русатом Сервис» №309/2002-Д от 15.06.2018 и №309/3471-Д от 16.11.2020 не пересчитываются, так как для данных обязательств, подлежащих оплате в рублях, установлен курс на дату подписания акта (абз. 2 п. 5 раздела II Положения по бухгалтерскому учету "Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте" (ПБУ 3/2006)", утвержденного приказом Минфина России от 27.11.2006 N 154н).

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

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

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

Дебиторская и кредиторская задолженность покупателей и заказчиков, авансы по договорам на выполнение работ, оказание услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления классифицируются организацией 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. Сумма таких авансов подлежит раскрытию в Пояснении к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Авансы, выданные подрядчикам по НИОКР, независимо от срока их погашения отражаются по статье «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса. Сумма таких авансов подлежит раскрытию в Пояснении к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

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

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

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

Амортизация по НМА не осуществляется (п. 24 Положения по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2007)).

Организация установила следующие сроки полезного использования нематериальных активов:

Группы нематериальных активов	Сроки полезного использования нематериальных активов (число лет)*
Изобретения, промышленные образцы, полезные модели	-
Программы для ЭВМ, базы данных	3 - 43
Товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	-
Топология интегральных микросхем	-
Селекционные достижения	-
Деловая репутация организации	-
Лицензии (кроме лицензий на пользование недрами)	-
Лицензии на пользование недрами	-
Прочие	1-5

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

Информация об оставшемся сроке полезного использования НМА в деятельности, направленной на достижение целей создания НКО, представлена в таблице:

Группы нематериальных активов	Сроки полезного использования нематериальных активов (число лет)*
Изобретения, промышленные образцы, полезные модели	-
Программы для ЭВМ, базы данных	5-39
Товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	-
Топология интегральных микросхем	-
Селекционные достижения	-
Деловая репутация организации	-
Лицензии (кроме лицензий на пользование недрами)	-
Лицензии на пользование недрами	-
Прочие	1-5

2.4. Основные средства

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

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

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Организацией, 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 не производится (п. 17 гл. III Положения по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01). Организация установила следующие сроки полезного использования объектов основных средств:

Наименование показателя	Сроки полезного использования объектов основных средств (число лет)	
	до 1 января 2002 г.	с 1 января 2002 г.
Здания	-	свыше 10 лет до свыше 30 лет
Сооружения и передаточные устройства	-	свыше 10 лет до 25 лет включительно
Машины и оборудование	-	свыше 2 лет до свыше 30 лет
Транспортные средства	-	свыше 3 лет до 5 лет включительно
Другие виды основных средств	-	от 1 лет до 20 лет включительно

Объекты ОС, стоимость которых не погашается, представлены в таблице:

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
Здания		1 046 269	915 082	798 252
Сооружения и передаточные устройства		43 745	42 579	29 214
Машины и оборудование		1 001 339	488 858	362 745
Транспортные средства		20 288	17 962	18 401
Земельные участки и объекты природопользования		214 369	207 398	199 384
Другие виды основных средств		50 490	47 507	37 647
ИТОГО:		2 376 500	1 719 386	1 445 643

Основные средства, полученные в аренду, учитываются на забалансовом счете «Арендованные основные средства».

Стоимость арендованных объектов основных средств определяется по договорной стоимости.

Арендованные земельные участки указаны по кадастровой стоимости на 01.01.2021г.

2.5. Запасы

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

Стоимость специальной оснастки (по группе однородных объектов), срок полезного использования которой не превышает 12 месяцев, погашается единовременно в момент передачи в производство (эксплуатацию); стоимость специальной оснастки (по группе однородных объектов), срок полезного использования которой более 12 месяцев, погашается равномерно в течение срока полезного использования с момента передачи в производство (эксплуатацию).

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

2.6. Незавершенное производство

Оценка незавершенного производства производится по фактической производственной себестоимости.

2.7. Займы и кредиты

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

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

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

2.8. Отложенные налоги

При составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе свернуто.

2.9. Выручка, прочие доходы

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

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

- 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 переоценки ценных бумаг по рыночной стоимости;
- доходы и расходы от выбытия объектов основных средств, объектов незавершенного строительства за исключением выбытия в результате купли-продажи указанных объектов.
- доходы и расходы по производным финансовым инструментам, связанным с одним объектом хеджирования.

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

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

Управленческие расходы ежемесячно списываются в полной сумме на расходы отчетного периода.

2.11. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (в том числе расходы, аккредитацию, лицензии), отражены в отчетности при сроке их списания:

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

2.12. 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 предъявлению»).

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 сальдировано. Прибыли и убытки от операций по покупке и продаже иностранной валюты отражаются по строкам «Прочие поступления» и «Прочие платежи» по текущей деятельности Отчета о движении денежных средств.

3. Общая информация о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности

За период с 01.01.2021 г по 31.12.2021 г в АНО ДПО «Техническая академия Росатома» осуществлялось управление рисками, связанными с хозяйственной деятельностью. Управление рисками соответствует объему и характеру совершаемых операций. Проводится комплекс мероприятий по снижению возможных неблагоприятных последствий для Организации.

В 2021 году ситуация, несмотря на пандемию нового коронавируса (COVID-19), в Организации стабилизировалась:

1. Образовательная и информационно-консультационная деятельность:
 - 1.1. Рост числа обучаемых в целом по сравнению с 2020 годом на 34%. При этом из них доля прошедших онлайн-обучение в 2021 году 51%, в 2020 – 43%;
 - 1.2. Проведено 22 отраслевых мероприятия, из них 18 – очно, 4 – в онлайн формате.
2. Обязательства в области международной деятельности выполнены в запланированных объемах.
3. Деятельность гостиниц:
 - 3.1. Увеличение числа проживающих на 45%.

Увеличение выручки по сравнению с 2020 годом составило 34%, результат финансово-хозяйственной деятельности Организации за 2021 год положительный. В 2022 году планируется продолжить минимизировать риски, связанные с пандемией, путем развития дистанционного обучения, увеличения объема консалтинговой деятельности, организации защитных мер при проведении очного обучения, развития новых направлений деятельности.

Непрерывность деятельности

Организацией проведена оценка финансового состояния и способности продолжать свою деятельность в обозримом будущем.

Оценка показала следующее:

- по состоянию на 31 декабря 2021 г. краткосрочная кредиторская задолженность являлась текущей и своевременно погашена в 2022 году;
- Организация располагает персоналом высокой квалификации и представляет спектр различных услуг. Основная часть договоров, в том числе длящихся, заключена с постоянными Заказчиками;
- Организация не имеет задолженности перед работниками

Оценка подтвердила, что у Организации отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

Перечисленные выше факты подтверждают способность Организации непрерывно продолжать свою деятельность как минимум в течение 12 месяцев после отчетной даты.

События после отчетной даты

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Организации в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, не происходили.

4. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ, ПРИМЕНЯЕМЫЕ С 2021 ГОДА

В связи с вступлением в силу приказа Минфина России от 15.11.2019 N 180н "Об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы" учет запасов с 01.01.2021 осуществляется в соответствии с требованиями Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы".

5. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА ПЕРИОД С 01.01.2021 ГОДА ПО 31.12.2021 ГОДА

5.1. Нематериальные активы

Наличие и движение нематериальных активов:

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования	Убыток от обесценения	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
					Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения				
Нематериальные активы - всего	5100	171 711	-	219 087					390 798	-
в том числе:										
Изобретения, промышленные образцы, полезные модели	5101	-	-							-
Программы для ЭВМ, базы данных	5102	118 612	-	91 210					209 822	-
Товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	5103	-	-						-	-
Топология интегральных микросхем	5104	-	-						-	-
Селекционные достижения	5105	-	-						-	-
Деловая репутация организации	5106	-	-						-	-
Лицензии (кроме лицензий на пользование недрами)	5107	-	-						-	-

2021

Лицензии на пользование недрами	5108	-	-						-	-
Прочие	5109	53 099	-	127 877					180 976	-

2020

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования	Убыток от обесценения	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
					Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения				
Нематериальные активы - всего	5100	64 375	-	107 336	-	-	-	-	171 711	-
в том числе:										
Изобретения, промышленные образцы, полезные модели	5111	-	-						-	-
Программы для ЭВМ, базы данных	5112	42 837	-	75 775					118 612	-
Товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	5113	-	-						-	-
Топология интегральных микросхем	5114	-	-						-	-
Селекционные достижения	5115	-	-						-	-
Деловая репутация организации	5116	-	-						-	-
Лицензии (кроме лицензий на пользование недрами)	5117	-	-						-	-
Лицензии на пользование недрами	5118	-	-						-	-
Прочие	5119	21 538	-	31 561					53 099	-

Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	207 239	74 783	37 044
в том числе:				
изобретения, промышленные образцы, полезные модели	5121			
программы для ЭВМ, базы данных	5122	80 818	73 525	30 889
товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	5123			
топология интегральных микросхем	5124			
селекционные достижения	5125			
деловая репутация организации	5126			
лицензии (кроме лицензий на пользование недрами)	5127			
лицензии на пользование недрами	5128			
прочие	5129	126 421	1 258	6 155

Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
изобретения, промышленные образцы, полезные модели	5131			
программы для ЭВМ, базы данных	5132			
товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	5133			
топология интегральных микросхем	5134			
селекционные достижения	5135			
деловая репутация организации	5136			
лицензии (кроме лицензий на пользование недрами)	5137			
лицензии на пользование недрами	5138			
прочие	5139			

Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

2021

Наименование показателя	Код	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	-	-	-	-	-
Расходы на научно-исследовательские работы (стадия исследований)	5161	-				-
Расходы на опытно-конструкторские работы (стадия разработок)	5162	-				-
Расходы на технологические работы	5163	-				-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	145 558	90 809		(219 087)	17 280

2020

Наименование показателя	Код	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5170	-	-	-	-	-
Расходы на научно-исследовательские работы (стадия исследований)	5171					-
Расходы на опытно-конструкторские работы (стадия разработок)	5172					-
Расходы на технологические работы	5173					-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5190	122 964	129 930		(107 336)	145 558

5.2. Основные средства

Наличие и движение основных средств:

2021

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Переоценка		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация
					Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация		
Здания, машины, оборудование и другие основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	1 719 386		688 722	(31 607)	-	-	-	-	2 376 501	-
в том числе:											-
Здания	5201	915 082		131 187						1 046 269	-
Сооружения и передаточные устройства	5202	42 579		1 166						43 745	-
Машины и оборудование	5203	488 858		539 367	(26 885)					1 001 340	-
Транспортные средства	5204	17 962		2 326						20 288	-
Земельные участки и объекты природопользования	5205	207 398		6 971						214 369	-
Другие виды основных средств	5206	47 507		7 705	(4 722)					50 490	-
Доходные вложения в материальные ценности - всего	5220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Здания	5221	-									
Сооружения и передаточные устройства	5222	-									
Машины и оборудование	5223	-									
Транспортные средства	5224	-									

Земельные участки и объекты природопользования	5225	-	-							-	-
Другие виды основных средств	5226	-	-							-	-

2020

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Переоценка		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация
					Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация		
Здания, машины, оборудование и другие основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5210	1 445 643		277 003	(2 766)	-	-	-	-	1 719 386	-
в том числе:											
Здания	5211	798 252		116 830						915 082	-
Сооружения и передаточные устройства	5212	29 214		13 365						42 579	-
Машины и оборудование	5213	362 745		128 877	(2 764)					488 858	-
Транспортные средства	5214	18 401			(439)					17 962	-
Земельные участки и объекты природопользования	5215	199 384		8 014						207 398	-
Другие виды основных средств	5216	37 647		9 917	(57)					47 507	-
Доходные вложения в материальные ценности - всего	5230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Здания	5231	-	-							-	-
Сооружения и передаточные устройства	5232	-	-							-	-
Машины и оборудование	5233	-	-							-	-
Транспортные средства	5234	-	-							-	-

Земельные участки и объекты природопользования	5235	-	-							-	-
Другие виды основных средств	5236	-	-							-	-

Незавершенные капитальные вложения

2021

Наименование показателя	Код	На начало года	Резерв под снижение стоимости	Изменения за период			На конец периода	Резерв под снижение стоимости
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость		
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	32 964	-	915 214		(688 683)	259 495	
в том числе:								
Сырье, материалы и т.п. активы, используемые для создания объектов ОС	5241	-	-				-	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств, предназначенных для сдачи в аренду	5245	-	-				-	

2020

Наименование показателя	Код	На начало года	Резерв под снижение стоимости	Изменения за период			На конец периода	Резерв под снижение стоимости
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость		
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5250	19 007	-	290 635	(170)	(276 508)	32 964	
в том числе:								

Сырье, материалы и т.п. активы, используемые для создания объектов ОС	5251						-	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств, предназначенных для сдачи в аренду	5255						-	

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

Наименование показателя	Код	2021 г.	2020 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	58 197	47 913
в том числе:			
Здания	5261	16 848	27 534
Сооружения и передаточные устройства	5262	1 166	7 630
Машины и оборудование	5263	40 183	12 749
Транспортные средства	5264	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	5266	-	-
Другие виды основных средств	5265	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
Здания	5271	-	-
Сооружения и передаточные устройства	5272	-	-
Машины и оборудование	5273	-	-
Транспортные средства	5274	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	5276	-	-
Другие виды основных средств	8275	-	-

Иное использование основных средств:

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе (первоначальная стоимость)	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом (первоначальная стоимость)	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе (стоимость по договору или кадастровая стоимость)*	5282	-	-	-

Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом (стоимость по договору или кадастровая стоимость)*	5283	458 730	619 783	436 934
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации (первоначальная стоимость)	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию (первоначальная стоимость)	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.), (первоначальная стоимость)	5286	-	-	-

Наличие и движение арендованных основных средств.

2021

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		Поступило	Выбыло	
Всего	619 783	117 154	(278 206)	458 730
в том числе:				
Здания	508 143	93 296	(228 999)	395 705
Сооружения и передаточные устройства	-	-	-	-
Машины и оборудование	24 115	23 858	(4)	24 703
Транспортные средства	-	-	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	87 525	-	(49 203)	38 322
Другие виды основных средств	-			-

2020

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		Поступило	Выбыло	
Всего	436 934	182 849	-	619 783
в том числе:				
Здания	397 763	133 645		531 408
Сооружения и передаточные устройства	-			-
Машины и оборудование	849			849
Транспортные средства	-			-
Земельные участки и объекты природопользования	38 322	49 203		87 525
Другие виды основных средств	-			-

5.3. Запасы

Наличие и движение запасов

2021

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		себестоимость 1	величина резерва под снижение стоимости 2	поступления и затраты ³	выбыло		убытков от снижения стоимости 6	оборот запасов между их группами (видами) 7	себестоимость 8	величина резерва под снижение стоимости 9
					себестоимость 4	резерв под снижение стоимости 5				
Запасы - всего	5400	376 786	-		(2 552 548)			550	265 986	-
в том числе:										
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	25 879	-	99 043	(21 607)			48 376	54 939	-
затраты в незавершенном производстве	5402	349 531	-	2 340 877	(2 528 419)			(48 107)	210 096	-
готовая продукция и товары для перепродажи	5403	1 376	-		(143)			282	951	-
товары отгруженные	5404	-	-						-	-
прочие запасы и затраты	5405	-	-						-	-

2020

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		себестоимость 1	величина резерва под снижение стоимости 2	поступления и затраты ³	выбыло		убытков от снижения стоимости 6	оборот запасов между их группами (видами) 7	себестоимость 8	величина резерва под снижение стоимости 9
					себестоимость 4	резерв под снижение стоимости 5				

Запасы - всего	5420	113 557	-	2 225 461	(1 963 115)	-	-	(883)	376 786	-
в том числе:										
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5421	20 031		136 471	(92 220)			38 403	25 879	-
затраты в незавершенном производстве	5422	93 335		2 087 108	(1 869 274)			(38 362)	349 531	-
готовая продукция и товары для перепродажи	5423	191		1 882	(1 621)			(924)	1 376	-
товары отгруженные	5424								-	-
прочие запасы и затраты	5425								-	-

5.4. Денежные средства

Остатки денежных средств организации, находящихся на рублевых и валютных счетах, составляют 195 296 066,51 руб. по состоянию на 31.12.2021 г, 98 223 210,39 руб., на 31.12.2020 г; в кассе – 111 905,00 руб. по состоянию на 31.12.2021 г, 76 770,78 руб. по состоянию на 31.12.2020 г.

Ограничений на использование денежных средств на отчетные даты нет.

Движение денежных средств за отчетный и предшествующий периоды представлено в Отчете о движении денежных средств. Увязка сумм денежных средств и денежных эквивалентов бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств представлена в следующей таблице:

Показатель	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
Остаток денежных средств (Отчет о движении денежных средств)	195 408	98 300	280 052
Остаток денежных средств (Бухгалтерский баланс)	195 408	98 300	280 052
в том числе:			
Денежные средства	195 408	98 300	280 052
Денежные эквиваленты	-	-	-
Финансовые вложения, классифицируемые в качестве денежных эквивалентов	-	-	-

5.5. Дебиторская задолженность

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность показана за минусом резерва по сомнительным долгам.

Наличие дебиторской задолженности, показанной во внеоборотных активах:

2021

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	создание резерва по сомнительным долгам	использование (корректировка) резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность показанная во внеоборотных активах, всего	5501	-	-	-	-	82	-
Нематериальные активы	5502	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
долгосрочные							
авансы выданные поставщикам НМА	55021	-	-	-	-		-
краткосрочные							
авансы выданные поставщикам НМА	55022	-	-	-	-		-
Авансы выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств - всего	5503	-	-	-	-	82	-
в том числе:							
долгосрочные							
авансы выданные поставщикам ОС	55031	-	-	-	-		-
авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству	55032	-	-				-
краткосрочные							
авансы выданные поставщикам ОС	55033	-	-	-	-	82	-
авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству	55034	-	-				-
Доходные вложения в материальные ценности	5504	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
долгосрочные							
авансы выданные поставщикам по объектам доходных вложений	55041	-	-	-	-	-	-
краткосрочные							
авансы выданные поставщикам по объектам доходных вложений	55042	-	-				-
Прочие внеоборотные активы	5505	-	-	-	-	-	-

в том числе: долгосрочные авансы выданные по НИОКР	55051	-	-				-
авансы выданные поставщикам (подрядчикам) по приобретению (созданию) поисковых активов	55052	-	-				-
покупатели и заказчики	55053	-	-				-
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	55054	-	-				-
прочие дебиторы	55055	-	-				-
краткосрочные авансы выданные по НИОКР	55056	-	-				-
авансы выданные поставщикам (подрядчикам) по приобретению (созданию) поисковых активов	55057	-	-				-

2020

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	создание резерва по сомнительным долгам	использование (корректировка) резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность показанная во внеоборотных активах, всего	5521	2 486	-	-	-	-	-
Нематериальные активы	5522	-	-	-	-	-	-
в том числе: долгосрочные авансы выданные поставщикам НМА	55221		-				-
краткосрочные авансы выданные поставщикам НМА	55222		-				-
Авансы выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств - всего	5523	2 486	-	-	-	-	-
в том числе: долгосрочные авансы выданные поставщикам ОС	55231		-				-
авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству	55232		-				-
краткосрочные авансы выданные поставщикам ОС	55233	2 486	-			-	-

авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству	55234	-	-			-	-
Доходные вложения в материальные ценности	5524	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
долгосрочные							
авансы выданные поставщикам по объектам доходных вложений	55241	-	-				-
краткосрочные							
авансы выданные поставщикам по объектам доходных вложений	55242	-	-				-
Прочие внеоборотные активы	5525	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
долгосрочные							
авансы выданные по НИОКР	55251	-	-				-
авансы выданные поставщикам (подрядчикам) по приобретению (созданию) поисковых активов	55252	-	-				-
покупатели и заказчики	55253	-	-				-
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	55254	-	-				-
прочие дебиторы и РБП	55255	-	-			-	-
краткосрочные							
авансы выданные по НИОКР	55256	-	-				-
авансы выданные поставщикам (подрядчикам) по приобретению (созданию) поисковых активов	55257	-	-				-

Наличие и движение дебиторской задолженности, показанной в оборотных активах

2021

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
				создание резерва по сомнительным долгам	использование (корректировка) резерва по сомнительным долгам		
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		восстановление резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность, показанная в оборотных активах, всего	5510	929 302	(245)	-	229	1 218 396	(16)
в том числе:							
покупатели и заказчики	5511	889 901	(225)		225	1 176 473	-

авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	5512	11 193	(4)		4	6 173	-
участники консолидированной группы налогоплательщиков	5513		-	-	-	-	-
не предъявленная к оплате начисленная выручка	5514		-	-	-	-	-
прочие дебиторы	5515	28 208	(16)			35 750	(16)

2020

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
				создание резерва по сомнительным долгам	использование (корректировка) резерва по сомнительным долгам		
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		восстановление резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность, показанная в оборотных активах, всего	5530	1 158 105	(229)	(35)	19	929 302	(245)
в том числе:							
покупатели и заказчики	5531	1 120 154	(225)	(19)	19	889 901	(225)
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	5532	20 037	(4)			11 193	(4)
участники консолидированной группы налогоплательщиков	5533		-				-
не предъявленная к оплате начисленная выручка	5534		-				-
прочие дебиторы	5535	17 914	-	(16)		28 208	(16)

Наличие кредиторской задолженности

2021

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Остаток на конец года
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	833	417
в том числе:			
поставщики и подрядчики	5552	-	-
авансы полученные	5553	-	-
задолженность перед персоналом организации	5554	-	-
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5555	-	-
задолженность по налогам и сборам	5556	-	-
прочие кредиторы	5557	833	417
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	675 649	808 519
в том числе:			
поставщики и подрядчики	5561	275 341	365 560
авансы полученные	5562	243 891	148 301
задолженность перед персоналом организации	5563	1 798	4 157
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5564	68 436	89 060
задолженность по налогам и сборам	5565	70 452	178 148
прочие кредиторы	5566	15 731	23 293
Итого	5567	676 482	808 936

2020

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Остаток на конец года
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5571	337	833
в том числе:			
поставщики и подрядчики	5572	-	-
авансы полученные	5573	-	-
задолженность перед персоналом организации	5574	-	-
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5575	-	-
задолженность по налогам и сборам	5576	-	-
прочие кредиторы	5577	337	833
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580	683 024	675 649
в том числе:			

поставщики и подрядчики	5581	247 042	275 341
авансы полученные	5582	238 012	243 891
задолженность перед персоналом организации	5583	2 005	1 798
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5584	54 752	68 436
задолженность по налогам и сборам	5585	112 244	70 452
прочие кредиторы	5586	28 969	15 731
Итого	5587	683 361	676 482

Налоги и сборы

Наименование показателя	за 2021 г.		за 2020 г.	
	Начислено *	Уплачено **	Начислено *	Уплачено **
Всего налоги и сборы:	895 236	(797 952)	660 153	(695 019)
в том числе:				
Федеральный бюджет - всего	450 502	(346 260)	290 239	(308 930)
НДС	243 171	(139 264)	121 499	(135 748)
Налог на прибыль	336	-	(27)	(4 582)
НДФЛ	206 276	(206 155)	168 003	(167 933)
прочие	719	(841)	790	(667)
Бюджеты субъектов Российской Федерации - всего	18 019	(48 573)	18 019	(48 573)
Налог на прибыль	1 903	-	(155)	(26 000)
Налог на имущество	21 659	(21 040)	18 045	(17 444)
Транспортный налог	144	(142)	129	(129)
прочие				
Местные бюджеты - всего	2 069	(1 900)	1 821	(1 153)
Земельный налог	2 069	(1 900)	1 821	(1 153)
прочие				
Налог на прибыль участника КГН	-	-	-	-
Страховые взносы во внебюджетные фонды	424 646	(401 219)	350 074	(336 363)

* Отражается сумма налога, подлежащая уплате (исчисленная к уплате) в бюджет организацией за текущий период (включая обязательства, по которым организация выступает налоговым агентом, пени, штрафы, уточненные налоговые декларации и расчеты по КГН)

5.6. Расходы

Расходы по обычным видам деятельности по элементам затрат *

Наименование показателя	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	562 512	770 176
в т.ч. затраты на энергетические ресурсы **	38 067	26 643
Расходы на оплату труда	1 417 682	1 035 227
Отчисления на социальные нужды	373 924	278 635
Амортизация		-
Отраслевые резервы		-
Аренда	58 468	72 007
Добровольное страхование	13 578	13 723
Налоги	23 200	16 799
Командировочные расходы	37 099	34 596
Прочие затраты*****	103 796	76 884
Итого по элементам затрат	2 590 259	2 298 047
Приобретение товаров для перепродажи		1 882
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	139 859	(259 262)
незавершенного производства	139 434	(256 196)
готовой продукции и товаров для перепродажи	425	(3 066)
остатков товаров отгруженных		
Расходы по обычным видам деятельности, списанные на непроизводственные счета [-] ***		
Итого расходы по обычным видам деятельности ****	2 730 118	2 040 667

* Таблица заполняется на основании справочника 2210 "Первичные виды затрат" ЕПС

** приводятся данные о совокупных затратах организации на оплату использованных в течение календарного года энергетических ресурсов (п. 5 ст. 22 Федерального закона от 23.11.2009 N 261-ФЗ "Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации")

энергетический ресурс - это носитель энергии, энергия которого используется или может быть использована при осуществлении хозяйственной и иной деятельности, а также вид энергии (атомная, тепловая, электрическая, электромагнитная энергия или другой вид энергии) (п. 1 ст. 2 Закона N 261-ФЗ), (в том числе **11000000-материалы ураносодержащие**; 12030100-газ природный (покупной); 12030100-мазут (покупной); 12030500-уголь (покупной); 13000000-энергоресурсы)

*** Данная строка должна оставаться пустой и может заполняться лишь в том редком случае, когда существует вероятность, что технические возможности выделения непроизводственных счетов по видам затрат приводят к отражению в отчетности недостоверных данных

**** Строка равна сумме строк "Себестоимость продаж", "Коммерческие расходы", "Управленческие расходы" Отчета о финансовых результатах

***** требуется расшифровка в случае существенности

5.7. Оценочные обязательства

Краткосрочные оценочные обязательства

2021

Наименование показателя	На начало года	Признано		Погашено***	Списано как избыточная сумма****	Переведено из долгосрочных оценочных обязательств	На конец периода
		сумма, признанная в отчетном периоде*	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)**				
Всего	168 196	289 626	-	(329 294)	-	-	128 528
в том числе:							
Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год	105 055	108 998		(157 759)			56 294
Оценочные обязательства по оплате отпусков работников	63 141	180 628		(171 535)			72 234
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 прочими отходами	-						-
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 реструктуризации	-						-
Оценочные обязательства по гарантийным обязательствам	-						-

Оценочные обязательства по финансовым гарантиям/поручительствам	-						-
Оценочные обязательства по обращению с отработавшим ядерным топливом	-						-
Прочие оценочные обязательства	-						-
							2020
Наименование показателя	На начало года	Признано		Погашено***	Списано как избыточная сумма****	Переведено из долгосрочных оценочных обязательств	На конец периода
		сумма, признанная в отчетном периоде*	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)**				
Всего	117 868	241 295	-	(190 967)	-	-	168 196
в том числе:							
Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год	57 018	105 785		(57 748)			105 055
Оценочные обязательства по оплате отпусков работников	60 850	135 510		(133 219)			63 141
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 прочими отходами	-						-
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 реструктуризации	-						-

Оценочные обязательства по гарантийным обязательствам	-						-
Оценочные обязательства по финансовым гарантиям/поручительствам	-						-
Оценочные обязательства по обращению с отработавшим ядерным топливом	-						-
Прочие оценочные обязательства	-						-

5.8. Обеспечения

Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	8 844	-	2 105
в том числе:				
зalog	5801			
поручительство	5802			
банковская гарантия		8 844	-	2 105
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
зalog	5811			
поручительство	5812			

Полученные поручительства (гарантии)

Организация-поручитель	Вид актива, по которому получено поручительство	Срок действия поручительства	Сумма поручительства по состоянию		
			на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
АО "БКС БАНК"	Поставка оргтехники	23.08.2019-10.01.2020	-	-	103
ПАО "Промсвязьбанк"	Поставка вычислительной техники	25.09.2019-20.02.2020	-	-	357
ПАО "Промсвязьбанк"	Поставка вычислительной техники	25.09.2019-20.02.2020	-	-	301
ПАО "Совкомбанк"	Услуги по лингвистическому сопровождению	18.10.2019-29.02.2020	-	-	1 229
ПАО "Совкомбанк"	Поставка оргтехники	19.09.2019-20.03.2020	-	-	115
АКБ "Абсолют Банк" (ПАО)	Поставка оборудования для выполнения работ по монтажу систем вентиляции	15.10.2021-30.04.2022	447	-	-
АКБ "Держава" ПАО	Предоставление права использования ОС Astra Linux	01.11.2021-05.12.2024	577	-	-

АО АЛЬФА-БАНК"	Комплексное аудио-световое оснащение конференц-зала	08.10.2021-11.03.2022	1 711	-	-
АО АЛЬФА-БАНК"	Комплексное видео оснащение конференц-зала	12.11.2021-25.05.2022	1 757	-	-
АО АЛЬФА-БАНК"	Поставка комплектов серверного оборудования	16.12.2021-25.03.2022	121	-	-
ПАО Сбербанк	Поставка вычислительной техники	08.11.2021-15.03.2022	2 465	-	-
ПАО Сбербанк	Поставка вычислительной техники	08.11.2021-15.03.2022	391	-	-
ПАО Сбербанк	Поставка вычислительной техники	16.11.2021-21.03.2022	1 375	-	-
Итого			8 844	-	2 105

5.9. Целевое финансирование (за исключением государственной помощи)

2021

Вид целевого финансирования	На начало года	Получено средств целевого финансирования	Использовано средств целевого финансирования	Возвращены средства целевого финансирования	На конец периода
Международная техническая помощь - всего	-	-	-	-	-
в том числе:					
средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.)	-				-
средства на финансирование текущих расходов	-				-
Средства специальных резервных фондов Госкорпорации "Росатом" - всего	-	-	-	-	-
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	-				-
Прочее целевое финансирование - всего	428 513	1 295 054	(1 281 689)	(12 501)	429 377
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	428 513	1 295 054	(1 281 689)	(12 501)	429 377
Итого	428 513	1 295 054	(1 281 689)	(12 501)	429 377
в том числе:					

по строке 1450 "Прочие обязательства"	833		(416)		417
по строке 1546 "Целевое финансирование"	-				-

2020

Вид целевого финансирования	На начало года	Получено средств целевого финансирования	Использовано средств целевого финансирования	Возвращены средства целевого финансирования	На конец периода
Международная техническая помощь - всего	-	-	-	-	-
в том числе:					
средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.)	-				-
средства на финансирование текущих расходов	-				-
Средства специальных резервных фондов Госкорпорации "Росатом" - всего	-	-	-	-	-
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	-				-
Прочее целевое финансирование - всего	858 433	638 670	(1 068 590)	-	428 513
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	858 433	638 670	(1 068 590)	-	428 513
Итого	858 433	638 670	(1 068 590)	-	428 513
в том числе:					
по строке 1450 "Прочие обязательства"	337	496			833
по строке 1546 "Целевое финансирование"	-				-

5.10. Доходы

Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	за 2021 г.		за 2020 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	2 809 389	(2 500 773)	2 095 984	(1 844 142)
в том числе				
Учебная деятельность	2 372 554	(2 216 183)	1 820 677	(1 645 392)
Услуги гостиниц и ресторанов	280 688	(154 302)	189 900	(142 331)
Услуги аренды	18 255	(4 348)	19 067	(2 660)
Прочая продукция , работы, услуги	137 892	(125 940)	66 340	(53 759)

Прочие доходы и прочие расходы

Наименование показателя	за 2021 г.		за 2020 г.	
	Прочие доходы*	Прочие расходы*	Прочие доходы*	Прочие расходы*
Продажа имущества	1 479	(1 481)	9	(6)
продажа основных средств			-	-
продажа нематериальных активов			-	-
продажа объектов незавершенного строительства			-	-
продажа сырья и материалов	1 479	(1 481)	9	(6)
продажа ценных бумаг			-	-
продажа прочих активов			-	-
Прочая реализация	-	-	-	-
предоставление в пользование прав на результаты интеллектуальной деятельности			-	-
доходы от активов, переданных в пользование (аренда, лизинг)			-	-
Начисление (восстановление) резервов		(496)	85	(17)
Продажа иностранной валюты		(475)	-	(466)
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте		(2 379)	7 462	-
величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте	446	-	3 075	-

величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях	-	(2 825)	4 387	-
Имущество, полученное в рамках целевого финансирования	-		1 736	(78)
Безвозмездно полученное (переданное) имущество		(855)	-	(650)
Ликвидация выводимых из эксплуатации объектов ОС	31 496	(31 607)	-	(2 766)
Услуги кредитных организаций		(1 859)		(985)
(другие существенные статьи)**				
Доходы (расходы) в виде стоимости ТМЦ, полученных при разборке, ликвидации, утилизации МПЗ	1 477			
Доходы в виде неустойки в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательства (нетто)	1 663		2 344	-
Доходы в виде стоимости оборотных и внеоборотных активов, выявленных в результате инвентаризации	596		4 466	-
Доходы прошлых лет, выявленные в отчетном периоде (нетто)	827		21 604	-
Доходы в виде списанной кредиторской задолженности			352	-
Штрафы и пени к уплате		(1 110)	-	(91)
Убытки прошлых лет, выявленные в текущем периоде		(17 923)	-	(14 433)
Налоги и сборы по прочим расходам		(44)	-	(69)
Социальные расходы		(5 759)	-	(1 809)
Страховые взносы во внебюджетные фонды по социальным выплатам		(1 238)	-	(312)
Расходы на корпоративные, спортивные и культурные мероприятия		(622)	-	(577)
Судебные расходы и арбитражные сборы		(145)	-	-
Невозмещаемый НДС		(1 272)	-	(250)
Затраты на производство, не давшее продукции		(4 749)		
Целевые взносы некоммерческим организациям, кроме МАГАТЭ, ВАО АЭС, МАП		(490)	-	(75)
Прочие расходы на персонал		(1 317)	-	(1 360)
Прочие доходы (расходы)**	1 232	(1 172)	8 040	(2 304)
Итого	38 770	(74 993)	46 098	(26 248)

5.11. Расчет по налогу на прибыль

Наименование показателя	за 2021 г.	за 2020 г.
Прибыль (убыток) до налогообложения по данным бухгалтерского учета	25 547	70 990
в том числе:		
Прибыль, облагаемая по ставке 0%		
Прибыль, облагаемая по ставке 20%*	25 547	70 990
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	5 109	14 198

Постоянный налоговый расход (доход)	10 015	838
Расход (доход) по налогу на прибыль	15 124	15 036
Отложенный налог на прибыль, в т.ч.	(11 570)	(15 036)
обусловленный возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде	(11 570)	(15 036)
обусловленный изменениями правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок		
обусловленный признанием (списанием) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах		
Текущий налог на прибыль (текущий налоговый убыток)	3 554	-

5.12. Кредиты и займы

Условия и сроки платежей по непогашенным заемным средствам

Виды заемных средств*	Валюта	Срок погашения (год)	Процентная ставка**	Задолженность на 31 декабря 2019 г.	Получено по заемным средствам	Начислено по процентам	Возвращено по заемным средствам, погашено процентов	Курсовая разница	Задолженность на 31 декабря 2020 г.	Получено по заемным средствам	Начислено по процентам	Возвращено по заемным средствам, погашено процентов	Курсовая разница	Задолженность на 31 декабря 2021 г.
Обеспеченные кредиты									-					-
Необеспеченные кредиты									-					-
Займы полученные	руб.	2020	7,25-8,21	1 743		16 938	(18 681)		-					-
Займы полученные	руб.	2021	5,91-6	-	-	341			341		16 919	(17 260)		
Займы полученные	руб.	2022	8,05-10,15	250 000	100 000				350 000	250 000	5 567	(3 364)		602 203
Долговые обязательства									-					-
Облигации									-					-
Векселя									-					-
Итого				251 743	100 000	17 279	(18 681)	-	350 341	250 000	22 486	(20 624)	-	602 203

Проценты по кредитам и займам

Наименование показателя	за 2021 г.	за 2020 г.
Сумма процентов, начисленная за период, всего	22 486	17 279
Сумма процентов, включенная в расходы текущего периода	22 486	17 279
Сумма капитализируемых процентов	-	-
Сумма процентов, включаемых в стоимость инвестиционного актива по займам, взятым на цели приобретения (сооружения) инвестиционного актива		
Сумма включенных в стоимость инвестиционного актива процентов по займам, взятым на цели, не связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива		
Сумма дохода от временного использования средств полученного займа (кредита) в качестве долгосрочных и (или) краткосрочных финансовых вложений, в том числе учтенных при уменьшении расходов по займам, связанных с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива		

5.13. Сделки между связанными сторонами

Доходные операции и сальдо расчетов с компаниями

2021

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование 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, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Продажа товаров	-	-	-	-	-	-	
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	
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	-	-	-	-	-	-	

Оказание услуг, работ	648 076	(2 428 304)	2 810 084	1 029 856	-	-	
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	627 217	(1 933 119)	2 281 302	975 400	-	-	
Госкорпорация "Росатом"	(5 545)	(111 897)	133 582	16 140	-	-	денежная
АО "Русатом Сервис"	480 080	(1 370 883)	1 731 468	840 665	-	-	денежная
АО "Концерн Росэнергоатом"	152 682	(450 339)	416 252	118 595	-	-	денежная
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны	20 859	(495 185)	528 782	54 456	-	-	
АО "Атомтехэнерго"	1 579	(21 497)	32 554	12 636	-	-	денежная
АО "АТЭК"		(259)	259	-	-	-	денежная
АО "Атомэнергопроект"	4 253	(58 920)	56 150	1 483	-	-	денежная
АО "Гринатом"	-	(5 854)	5 854	-			
Прочие	14 795	(408 423)	433 965	40 337	-	-	
Прочие ((вошедшие в РСБУ периметр консолидации))	232	(232)		-	-	-	
Прочие доходы	1 081	(15 934)	15 417	564	-	-	
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	980	(1 688)	1 488	780	-	-	
АО "Концерн Росэнергоатом"	-	(200)		(200)	-	-	денежная
АО "Русатом Сервис"	980			980	-	-	денежная
Госкорпорация "Росатом"	-	(1 488)	1 488	-	-	-	денежная
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны	101	(14 246)	13 929	(216)	-	-	
Прочие	101	(14 246)	13 929	(216)			денежная
Итого	649 157	(2 444 238)	2 825 501	1 030 420	-	-	

2020

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признание дохода, выдача займа	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	-	-	-	-	-	-	
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	
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	-	-	-	-	-	-	
Оказание услуг, работ	893 336	(2 331 754)	2 102 832	647 844	-	-	
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	717 664	(1 708 112)	1 617 665	627 217	-	-	
Госкорпорация "Росатом"	16 156	(72 534)	50 833	(5 545)			денежная
АО "Русатом Сервис"	591 380	(1 293 789)	1 182 489	480 080			денежная
АО "Концерн Росэнергоатом"	110 128	(341 789)	384 343	152 682			денежная
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны	175 672	(623 642)	485 167	20 627	-	-	
АО "Атомтехэнерго"	153 778	(327 688)	175 489	1 579			денежная
АО "Атомэнергопроект"	456	(10 646)	14 443	4 253			денежная
АО "Гринатом"	-	(3 311)	3 311	-			денежная
Прочие	4 868	(281 997)	291 924	14 795			денежная

Прочие ((вошедшие в РСБУ периметр консолидации))	16 570	-	-	-			денежная
Прочие доходы	1 503	(17 037)	16 397	1 081	-	-	
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	1 303	(2 791)	2 468	980	-	-	
АО "Концерн Росэнергоатом"	1 303	(1 303)		-	-	-	денежная
АО "Русатом Сервис"			980	980			денежная
Госкорпорация "Росатом"	-	(1 488)	1 488	-			денежная
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны	200	(14 246)	13 929	101	-	-	
Прочие ** (вышедшие из РСБУ периметра консолидации)	(218)						денежная
Прочие	418	(14 246)	13 929	101			денежная
Итого	894 839	(2 348 791)	2 119 229	648 925	-	-	

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

2021

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной 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 резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Приобретение товаров	-	-	-	-	-	-	
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	
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	-	-	-	-	-	-	
Приобретение услуг, работ	149 660	235 909	(292 487)	93 082	-	-	
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	137 520	151 164	(214 101)	74 583	-	-	
АО "Атомэнергопром"	1 648	971	(1 204)	1 415	-	-	Денежная
АО "Концерн Росэнергоатом"	135 872	150 091	(212 795)	73 168	-	-	Денежная
АО "Русатом Сервис"	-	102	(102)	-	-	-	Денежная
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны	12 140	84 745	(78 386)	18 499	-	-	
АО "Атомтехэнерго"	-	1 822	(1169)	653	-	-	Денежная
АО "Атомэнергопроект"	7 622	120	(7 622)	120	-	-	Денежная

АО "Гринатом"	1 149	17 857	(17 319)	1 687	-	-	Денежная
АО "АТЭК" ¹	3 294	27 880	(24 770)	6 404	-	-	Денежная
Прочие	75	37 066	(27 506)	9 635	-	-	Денежная
Прочие расходы	4 393	1 417 058	(1 333 923)	87 528	-	-	
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	1 268 794	(1 273 374)	(4 580)	-	-	
АО "Русатом Сервис"	-	749 428	(749 428)	-	-	-	Денежная
АО "Русатом Сервис"	-	434 207	(426 286)	7 921	-	-	Имущество
АО "Концерн Росэнергоатом"	-	85 159	(97 660)	(12 501)	-	-	Денежная
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны	4 393	148 264	(60 549)	92 108	-	-	
АО "Атомтехэнерго"	-	136 025	(44 974)	91 051	-	-	Денежная
Прочие	4 393	12 239	(15 575)	1 057	-	-	Денежная
Итого	154 053	1 652 967	(1 626 410)	180 610	-	-	

- - 2020

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной 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 резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Приобретение товаров	-	-	-	-	-	-	
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	
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	-	-	-	-	-	-	-
Приобретение услуг, работ	145 470	455 282	(451 092)	149 660	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	101 814	258 120	(222 414)	137 520	-	-	-
АО "Атомэнергопром"	1 591	1 485	(1 428)	1 648	-	-	Денежная
АО "Концерн Росэнергоатом"	99 980	256 629	(220 737)	135 872	-	-	Денежная
Госкорпорация "Росатом"	-	6	(6)	-	-	-	Денежная
АО "Русатом Сервис"	243		(243)		-	-	Денежная
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	43 656	197 162	(228 678)	12 140	-	-	-
АО "Атомтехэнерго"	21 511	23 462	(44 973)	-	-	-	Денежная
АО "Атомэнергопроект"	8 377	148 541	(149 296)	7 622	-	-	Денежная
АО КЦ "Атомбезопасность"	8 729		(8 729)	-	-	-	Денежная
АО "Гринатом"	813	11 113	(10 777)	1 149	-	-	Денежная
Прочие	4 226	14 046	(14 903)	3 369	-	-	Денежная
Прочие расходы	31 694	44 516	(48 945)	4 393	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	38 860				-	-	-
АО "Русатом Сервис"	37 557				-	-	Денежная
АО "Концерн Росэнергоатом"	1 303				-	-	Денежная
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	(7 166)	44 516	(48 945)	4 393	-	-	-
АО "Атомэнергопроект"	3 720		(3 720)		-	-	Денежная
Прочие	5 102	44 516	(45 225)	4 393	-	-	Денежная
Прочие ²	(15 988)				-	-	Денежная
Итого	177 164	499 798	(500 037)	154 053	-	-	-

1 - расшифровка (детализация) строки «Прочие» за 2020 год

Займы, выданные / полученные связанными сторонами

2021

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной 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 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
Займы полученные*	350 341	272 486	(20 624)	602 203	-	-	
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	350 341	272 486	(20 624)	602 203	-	-	
АО "Концерн Росэнергоатом"	350 341	272 486	(20 624)	602 203			денежная
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	
Займы выданные*	-	-	-	-	-	-	
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	
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	-	-	-	-	-	-	
Итого	350 341	272 486	(20 624)	602 203	-	-	

* с учетом процентов и курсовых разниц

2020

Характер отношений со связанной стороной, виды операций,	Сальдо расчетов с компаниями	Поступление денежных средств	Выплата денежных средств/	Сальдо расчетов с компаниями	Резерв по сомнительным долгам на	Величина списанной дебиторской задолженности, по	Форма расчетов
--	------------------------------	------------------------------	---------------------------	------------------------------	----------------------------------	--	----------------

наименование связанной стороны	на начало года		Погашение	на конец отчетного периода	конец отчетного периода	которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	
Займы полученные*	251 744	117 278	(18 681)	350 341	-	-	
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	251 744	117 278	(18 681)	350 341	-	-	
АО "Концерн Росэнергоатом"	251 744	117 278	(18 681)	350 341			денежная
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	
Займы выданные*	-	-	-	-	-	-	
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	
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	-	-	-	-	-	-	
Итого	251 744	117 278	(18 681)	350 341	-	-	

* с учетом процентов и курсовых разниц

Целевое финансирование связанных сторон

2021

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступило (выдано) средств	Использовано средств	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода
Целевое финансирование выданное	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-
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	-	-	-	-
Целевое финансирование полученное	296 383	1 278 286	(1 076 348)	498 321
Дочерние общества	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	296 383	1 278 286	(1 076 348)	498 321
АО «Концерн «Росэнергоатом»	91 959	85 159	(143 757)	33 361
АО "Русатом Сервис"	204 424	1 183 635	(923 099)	464 960
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	9 492	(9 492)	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-
Итого	296 383	1 278 286	(1 076 348)	498 321

2020

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступило (выдано) средств	Использовано средств	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода
Целевое финансирование выданное	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-
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	-	-	-	-
Целевое финансирование полученное	602 635	582 210	(888 462)	296 383
Дочерние общества	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	602 635	582 210	(888 462)	296 383
АО «Концерн «Росэнергоатом»	340 577	38 942	(287 560)	91 959
АО "Русатом Сервис"	262 058	543 268	(600 902)	204 424
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-
Другие связанные стороны	602 635	582 210	(888 462)	296 383
Итого	602 635	582 210	(888 462)	296 383

Вознаграждения руководящим сотрудникам

Наименование показателя	за 2021 г.	за 2020 г.
Краткосрочные вознаграждения **	66 217	17 925
Заработная плата и премии	55 360	15 389
Страховые взносы во внебюджетные фонды	10 124	2 536
Добровольное медицинское страхование	599	
Прочие платежи в пользу сотрудников	134	
Долгосрочные вознаграждения ***	-	-
Вознаграждения по окончании трудовой деятельности		
Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе		
Иные долгосрочные вознаграждения		

Список связанных сторон

Наименование организации **	Характер отношений со связанной стороной ***	Доля в уставном капитале	Вид деятельности ****	Местонахождение *****
АО "Атомэнергопром"	Основное общество	-	Производство, передача, распределение и реализация электрической и тепловой энергии, в том числе реализация потребителям, а также оказание связанных с этим работ и услуг	РФ, г. Москва
Госкорпорация «Росатом»	Основное общество	-	Производство, передача, распределение и реализация электрической и тепловой энергии, а также оказание связанных с этим услуг (выполнение работ)	РФ, г. Москва
АО "Русатом Сервис"	Основное общество	-	Производство электроэнергии атомными электростанциями, в том числе деятельность по обеспечению работоспособности электростанций	РФ, г. Москва
АО "Российский концерн по производству электрической и тепловой энергии на атомных станциях" (АО "Концерн Росэнергоатом")	Основное общество	-	Производство электроэнергии атомными электростанциями, в том числе деятельность по обеспечению работоспособности электростанций	РФ, г. Москва
Члены наблюдательного совета:	Другая связанная сторона	-		РФ, г. Москва
1. Кармишина О/Н. (Директор Департамента кадровой политики Госкорпорации «Росатом»);	Другая связанная сторона	-		РФ, г. Москва
2. Сальков Е.А. (Генеральный директор АО «Русатом Сервис»);	Другая связанная сторона	-		РФ, г. Москва
3. Бочаров К.Г. (заместитель генерального инспектора Госкорпорации «Росатом»);	Другая связанная сторона	-		РФ, г. Москва
4. Мальцев В.В. (Директор департамента физической защиты Госкорпорации «Росатом»);	Другая связанная сторона	-		РФ, г. Москва
5. Ткебучава Д.Л. (Первый заместитель Генерального директора АО «Концерн Росэнергоатом» по корпоративным функциям);	Другая связанная сторона	-		РФ, г. Москва
6. Воронкова Д.В. (заместитель директора департамента международного бизнеса - начальник отдела развития международного бизнеса дивизионов Госкорпорации «Росатом»);	Другая связанная сторона	-		РФ, г. Москва

7. Селезнёв Ю.Н. (Ректор АНО ДПО «Техническая академия Росатома»).	Другая связанная сторона	-		РФ, г. Обнинск
АО "Атомтехэнерго"	Другая связанная сторона	-	Производство электроэнергии атомными электростанциями, в том числе деятельность по обеспечению работоспособности электростанций	РФ, г. Москва
АО "Гринатом"	Другая связанная сторона	-	Деятельность в области права и бухгалтерского учета	РФ, г. Москва
АО "АТЭК"	Другая связанная сторона	-	Производство электроэнергии атомными электростанциями, в том числе деятельность по обеспечению работоспособности электростанций	РФ, г. Москва

* Перечень связанных сторон, информация о которых раскрывается в бухгалтерской отчетности, устанавливается организацией самостоятельно на основе ПБУ 11/2008 исходя из содержания отношений между организацией, составляющей бухгалтерскую отчетность, и связанной стороной с учетом требования приоритета содержания перед формой (п. 9 ПБУ 11/2008).

Связанными сторонами являются юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние (п. 4 ПБУ 11/2008).

Если юридическое и (или) физическое лицо контролирует другое юридическое лицо или юридические лица контролируются (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), то характер отношений между ними подлежит описанию в бухгалтерской отчетности независимо от того, имели ли место в отчетном периоде операции между ними (п. 13 ПБУ 11/2008).

Перечень связанных сторон целесообразно формировать на основе списка аффилированных лиц организации на отчетную дату (дополнив его при необходимости связанными сторонами, указанными в пп. б) и в) п. 4 ПБУ 11/2008), включая в указанный перечень: юридические и (или) физические лица, поименованные в п. 13 ПБУ 11/2008, в полном объеме, остальные юридические и (или) физические лица - при условии наличия хозяйственных операций с ними в отчетном году (в случае их существенности).

При этом, в список в обязательном порядке должны быть включены компании, с которыми раскрыта информация в таблицах 15-1, 15-2, 15-3, 15-4 юридические и (или) физические лица - при условии наличия хозяйственных операций с ними в отчетном году (в случае их существенности).

** Указывается форма собственности на дату составления отчетности

*** Указывается одно из значений:

Дочернее общество

Зависимое общество

Основное общество (владеет более 50% капитала отчитываемой организации)

Преобладающее общество (владеет от 20% до 50% капитала отчитываемой организации)

Участники совместной деятельности

Другая связанная сторона (при существенном количестве организаций допускается указание ссылки на открытый источник информации)

**** Указывается при наличии информации

***** Указывается страна, город

Ректор

Главный бухгалтер
15 февраля 2022 г.



Ю.Н. Селезнёв

О.В. Пупова