

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ АО «РУСАТОМ ГРИНВЭЙ»
ЗА 2021 ГОД

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Полное наименование:

На русском языке: Акционерное общество «Русатом Гринвэй»;

На английском языке: Rusatom Greenway, Joint-Stok Company;

Сокращенное наименование:

На русском языке: АО «Русатом Гринвэй» (далее Общество);

На английском языке: «Rusatom Greenway» JSC.

ИНН/КПП 9706006265/770601001

Зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве за основным государственным регистрационным номером № 1207700195724 16.06.2020 г.

Организационно-правовая форма/форма собственности АО «Русатом Гринвэй» - Непубличное акционерное общество (ОКОПФ-12267) и Собственность государственных корпораций (ОКФС-61).

В 2021 г. АО «Русатом Гринвэй» сменило адрес места нахождения (юридический адрес) на - 109012, г. Москва, Китайгородский проезд дом 7 строение 1.

Общество не имеет филиалов и представительств.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность АО «Русатом Гринвэй» включает показатели деятельности всех обособленных подразделений, а именно:

1. 190000 г. Санкт-Петербург ул. Радищева д. 39;
2. 660075, Красноярский край, г. Красноярск, ул. Маерчака, д. 16

Численность работающих на отчетную дату составила 68 чел., на 31.12.2020 – 59 чел.

Совет директоров / Наблюдательный совет в АО «Русатом Гринвэй» по состоянию на 31 декабря 2021 г. отсутствует.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляет Генеральный директор АО «Русатом Гринвэй» Гаврилова Надежда Александровна, действующая на основании Устава, Решения единственного акционера АО «Русатом Гринвэй» от 22.10.2020 № 9. Единоличный исполнительный орган подотчетен единственному акционеру АО «Атомэнергопром»

Согласно Уставу, ревизионная комиссия в АО «Русатом Гринвэй» отсутствует. Единоличный исполнительный орган в лице генерального директора организует и осуществляет внутренний контроль совершаемых фактов хозяйственной жизни в соответствии с внутренними документами и локальными нормативными актами Общества.

Основным видом деятельности АО «Русатом Гринвэй» является обработка и утилизация опасных отходов (ОКВЭД 38.22). Для осуществления деятельности Обществом получена лицензия:

Табл.1

N	№	Дата	Срок действия	Наименование органа, выдавшего лицензию	Вид работы
1	(24)-770019-СТБ	28.12.2020	бессрочно	Енисейское межрегиональное управление Росприроднадзора	Сбор отходов I класса опасности Сбор отходов II класса опасности Сбор отходов IV класса опасности Транспортирование отходов I класса опасности Транспортирование отходов II класса опасности Транспортирование отходов III класса опасности Транспортирование отходов IV класса опасности Обезвреживание отходов I класса опасности Обезвреживание отходов II класса опасности Обезвреживание отходов IV класса опасности

АО «Русатом Гринвэй» - участник федерального проекта «Инфраструктура для обращения с отходами I-II классов опасности» национального проекта «Экология». Основным показателем, на достижение которого направлен федеральный проект, является создание инфраструктуры, обеспечивающей безопасное обращение с отходами I и II классов опасности.

АО «Русатом Гринвэй» имеет три дочерних общества, а именно: АО «РГ-Восток», АО «РГ-Западная Сибирь», АО «РГ-Центр», осуществляет функции управляющей организации по договорам о передаче полномочий единоличного исполнительного органа управляющей организации №734/259-Д от 28.09.2020г., №734/257-Д от 28.09.2020г., №734/260-Д от 28.09.2020г. соответственно.

Аудитором Общества является ООО «Финансовые и бухгалтерские консультанты» (ООО «ФБК»), 101990, г. Москва, ул. Мясницкая, д.44/1 стр. 2АБ.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

При ведении бухгалтерского учета АО «Русатом Гринвэй» руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская отчетность АО «Русатом Гринвэй» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учетная политика АО «Русатом Гринвэй» для целей бухгалтерского учета утверждена приказом от 29.12.2018 №734/155-П «Об утверждении учетной политики для целей бухгалтерского и налогового учета ООО «Русатом Гринвэй», с изменениями согласно Приказам от 31.12.2019 №734/181-П; от 10.12.2020 № 734/240-П; от 31.12.2020 г. № 734/275-П, от 27.12.2021 № 734/247-П, от 27.12.2021 № 734/246-П.

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.

Активы, обязательства и операции в иностранных валютах у АО «Русатом Гринвэй» на отчетную дату отсутствуют.

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

Дебиторская и кредиторская задолженность признается в организации краткосрочной, если срок ее погашения не более 12 месяцев после отчетной даты или продолжительности операционного цикла, если он превышает 12 месяцев. Остальная дебиторская и кредиторская задолженность организации является долгосрочной.

Организация осуществляет перевод долгосрочной дебиторской (кредиторской) задолженности (ее части) в краткосрочную, если на отчетную дату срок погашения задолженности (части задолженности) составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Долгосрочная дебиторская задолженность отражается по группе статей «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса.

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 обращения (погашения) и степени ликвидности:

долгосрочные, срок обращения (погашения) которых составляет более 12 месяцев после отчетной даты - по группе статей "Финансовые вложения" раздела "Внеоборотные активы";

краткосрочные, срок обращения (погашения) которых составляет не более 12 месяцев после отчетной даты - по группе статей "Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)" либо "Денежные средства и денежные эквиваленты" раздела "Оборотные активы" в зависимости от степени их ликвидности.

Остаток средств по счету учета средств целевого финансирования отражается в бухгалтерском балансе с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения):

долгосрочные, срок обращения (погашения) которых превышает 12 месяцев – в разделе «Долгосрочные обязательства» по группе статей «Прочие обязательства»;

краткосрочные, срок обращения (погашения) которых не превышает 12 месяцев – в разделе «Краткосрочные обязательства».

В бухгалтерском балансе остаток доходов будущих периодов, за исключением признанных в связи с полученными средствами целевого финансирования, отражается с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения):

долгосрочные, срок обращения (погашения) которых превышает 12 месяцев – в разделе «Долгосрочные обязательства» по группе статей «Прочие обязательства»;

краткосрочные, срок обращения (погашения) которых не превышает 12 месяцев – в разделе «Краткосрочные обязательства» по группе статей «Доходы будущих периодов».

Остаток доходов будущих периодов, признанных в связи с полученными средствами целевого финансирования, отражается в бухгалтерском балансе с подразделением в зависимости от назначения целевого финансирования:

доходы будущих периодов, признанные в связи с полученными целевыми средствами на финансирование капитальных затрат – в разделе «Долгосрочные обязательства» по отдельной строке группы статей «Прочие обязательства» (с учетом существенности);

доходы будущих периодов, признанные в связи с целевым финансированием текущих расходов – в разделе «Краткосрочные обязательства» по отдельной строке группы статей «Доходы будущих периодов» (с учетом существенности).

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 Обществом, увеличенная на сумму дополнительных расходов, связанных с поступлением и обеспечением условий для использования нематериального актива в запланированных целях.

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

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

Общество установило следующие сроки полезного использования нематериальных активов:

Табл.2

Сроки полезного использования нематериальных активов

Группы нематериальных активов	Сроки полезного использования нематериальных активов (число лет)*
Изобретения, промышленные образцы, полезные модели	10
Программы для ЭВМ, базы данных	-
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	-

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 Обществом, увеличенная на сумму дополнительных расходов, связанных с поступлением и доведением основных средств до состояния, пригодного к использованию.

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

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

Табл.3

Наименование показателя	Сроки полезного использования объектов основных средств (число лет)	
	до 1 января 2002 г.	с 1 января 2002 г.
Здания	-	-
Сооружения и передаточные устройства	-	-
Машины и оборудование	-	1-7
Транспортные средства	-	-
Другие виды основных средств	-	7

Не подлежат амортизации объекты ОС, находящиеся на консервации сроком более 3 месяцев. Объекты ОС, стоимость которых в 2021г. не погашается представлены в таблице:

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

2.5. Запасы

Организация применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, в том числе предназначенных для управленческих нужд.

Себестоимость запасов, которые могут обычным способом заменять друг друга, оценивается по средней себестоимости по каждой единице учета материалов по средней себестоимости.

Списание в производство (эксплуатацию) специальной оснастки, не удовлетворяющей критериям признания основных средств, и специальной одежды производится одновременно в момент ее передачи в производство (эксплуатацию).

Стоимость тары (в том числе многооборотной), право собственности на которую принадлежит организации, за исключением тары-оборудования, удовлетворяющей критериям признания основных средств, относится на расходы организации в момент передачи указанной тары в эксплуатацию.

Оценка незавершенного производства и готовой продукции производится по фактической цеховой себестоимости.

2.6. Финансовые вложения

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском учете и в бухгалтерской (финансовой) отчетности по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их

приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, переоцениваются по текущей рыночной стоимости на конец отчетного периода. Разница между оценкой таких финансовых вложений на текущую отчетную дату и предыдущей их оценкой относится на прочие расходы и доходы. Указанную корректировку Общество производит ежеквартально.

По долговым ценным бумагам (векселя, облигации), приобретенным с дисконтом, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, Обществом производится равномерное (ежемесячное) признание дохода в виде разницы между первоначальной и номинальной стоимостью долговых ценных бумаг в течение срока их обращения.

Финансовые вложения, по которым на отчетную дату существуют условия устойчивого существенного снижения стоимости, отражены в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости за минусом резерва под обесценение финансовых вложений. Резерв под обесценение финансовых вложений создается один раз в год по результатам проверки на обесценение по состоянию на 31 декабря отчетного года. При определении величины резерва Обществом, на основании доступной информации, определена расчетная стоимость финансовых вложений, имеющих признаки устойчивого снижения стоимости, и на сумму превышения учетной (балансовой) стоимости данных вложений над их расчетной стоимостью создан резерв под обесценение финансовых вложений. Изменения резерва по результатам тестирования на обесценение финансовых вложений по состоянию на 31 декабря отчетного года отнесены на прочие расходы и доходы. Ценные бумаги (кроме индивидуально идентифицируемых, включая векселя и депозитные сертификаты), не имеющие рыночной стоимости, оцениваются в бухгалтерском учете при выбытии по их видам способом ФИФО. Иные финансовые вложения (включая индивидуально идентифицируемые ценные бумаги, такие как векселя и депозитные сертификаты), по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются при выбытии по первоначальной стоимости каждой единицы.

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

Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

2.7. 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 расходы по займам (кредитам) предварительно отражаются на счете 97 «Расходы будущих периодов» с последующим включением в состав прочих расходов равномерно в течение срока договора займа (кредитного договора).

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

2.8. Отложенные налоги

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

2.9. Выручка, прочие доходы

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

В случаях, когда в ПБУ 9/99 по конкретному вопросу учета выручки не установлены способы ведения бухгалтерского учета, соответствующий способ разрабатывается исходя из требований МСФО (IFRS) 15.

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

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

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

- 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 от выбытия долговых ценных бумаг;
- доходы и расходы от ликвидации ТМЦ;

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

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

2.11. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (в том числе расходы на программное и информационное обеспечение, на сертификацию и лицензирование), 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 предъявлении»);

средства займов со сроком возврата заимодавцу на следующий рабочий день за днем предоставления, перечисленные пул-лидеру в рамках операций кэш-пулинга, производимых между организациями Группы компаний Госкорпорации «Росатом». При этом под кэш-пулингом понимается перечисление средств заимодавцев пул-лидеру на пополнение его оборотных средств и возврат указанных средств в автоматическом режиме.

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.

3. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ, ПРИМЕНЯЕМЫЕ С 2021 ГОДА

В учетную политику для целей бухгалтерского учета на 2021 г., по сравнению с учетной политикой на 2020 год, были внесены изменения касающиеся вступления в силу ФСБУ 5/2019 «Запасы». Указанные изменения не повлияли на бухгалтерскую (финансовую) отчетность.

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

В 2021 году исправлений существенных ошибок и ретроспективных отражений в отчетности не было.

5. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общество не осуществляет публичное размещение облигаций и иных эмиссионных ценных бумаг.

6. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2021 ГОД

6.1. Нематериальные активы

Наличие и движение нематериальных активов отражено в таблице 4

1.1. Наличие и движение нематериальных активов (всего)

2021

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Выбыло		Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Начислено амортизации по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования	Убыток от обесценения	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
				Поступило	Первоначальная (фактическая) стоимость				
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	-	-	388	-	-	(3)	-	388 (3)
Изобретения, промышленные образцы, полезные модели	5101	-	-	388	-	-	(3)	-	388 (3)
Программы для ЭВМ, базы данных	5102	-	-	-	-	-	-	-	-

2020

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Выбыло		Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Начислено амортизации по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования	Убыток от обесценения	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
				Поступило	Первоначальная (фактическая) стоимость				
Нематериальные активы - всего	5110	-	-	-	-	-	-	-	-

Обществом в 2021г. получен патент на полезную модель №206719 Биогазовая аэродинамическая установка. По состоянию на отчетную дату его первоначальная стоимость составила 388 тыс. руб., на 31.12.2020, на 31.12.2019г. нематериальные активы отсутствовали.

Табл.5

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	389	-	-
в том числе: изобретения, промышленные образцы, полезные модели	5121	389	-	-

6.2. НИОКР

НИОКР отсутствуют у АО «Русатом Гринвэй» на отчетную дату и на 31.12.2020г.

Табл.6

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 НМА или НИОКР	
затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	-	389	-	(389)	-

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 НМА или НИОКР	
затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5170	24 606	4 407	(29 013)	-	-
Расходы на опытно-конструкторские работы (стадия разработок)	5172	24 606	4 407	(29 013)	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5190	40 171	473	(40 644)	-	-

6.3. Основные средства

На отчетную дату четыре объекта основных средств – два мобильных комплекса для утилизации ртути и два комплекса универсальных ртутеметрических УКР-1МЦ (Анализатор ртути) 0714 в общей сумме 18 571 тыс. руб. переведены на консервацию. До консервации данные объекты основных средств находились у ФГУП "ФЭО" по договору аренды № Т02-0/ИФ03-155/19 от 27.12.2019г. Доход от сдачи в аренду имущества начислялся после получения лицензии контрагентом начиная с 3 квартала 2020г. (действовало освобождение от оплаты арендной платы на период оформления лицензии на осуществление деятельности по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию и размещению отходов I-IV классов опасности).

Иное использование основных средств

Табл.7

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	-	18 571	17 480
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом (стоимость по договору или кадастровая стоимость)*	5283	72 626	35 526	60 757
Основные средства, переведенные на консервацию (первоначальная стоимость)	5285	18 571	-	-

Наличие и движение основных средств представлено в следующей таблице:

Наличие и движение основных средств

2021

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
				Выбыло	Переоценка					
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация		Поступило	Первоначальная (факт.) стоимость	Накопленная амортизация	Начислено амортизации	Первоначальная (фактическая) стоимость	Первоначальная (фактическая) стоимость
Здания, машины, оборудование и другие основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	22 671	(2 069)	2 605	-	(2 928)	-	25 276	(4 997)	
в том числе:										
Машины и оборудование	5203	22 671	(2 069)	2 479	-	(2 914)	-	25 150	(4 983)	
Другие виды основных средств	5204	-	-	126	-	(14)	-	126	(14)	
Доходные вложения в материальные ценности - всего	5220	-	-	-	-	-	-	-	-	

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
				Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Переоценка			
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная (фактическая) стоимость	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	28 824	(6 689)	3 808	(9 961)	9 961	(5 341)	-	-	22 671	(2 069)
в том числе:											
Здания	5201	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения и передаточные устройства	5202	-	-							-	-
Машины и оборудование	5203	28 824	(6 689)	3 808	(9 961)	9 961	(5 341)	-	-	22 671	(2 069)
Доходные вложения в материальные ценности - всего	5220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

28

По состоянию на отчетную дату у организации отсутствуют объекты основных средств, полученные (переданные) по договору лизинга.

В составе арендованных основных средств Общества на отчетную дату числятся технологическое оборудование по обезвреживанию электроизоляционных жидкостей (трансформаторных масел) от полихлорированных бифенилов (ПХБ), принятое по Соглашению от 26.06.2019 №734/87-Д О передаче во временное безвозмездное пользование от Организации Объединенных Наций по промышленному развитию (ЮНИДО), и офисные помещения в г.Красноярске и г. Санкт-Петербурге.

Табл.9

Наличие и движение арендованных основных средств

2021

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		Поступило	Выбыло	
Всего	35 526	62 972	(25 872)	72 626
в том числе:				
Здания	1 860	41 642	(25 872)	17 630
Сооружения и передаточные устройства	-	-	-	-
Машины и оборудование	33 666	-	-	33 666
Транспортные средства	-	98	-	98
Земельные участки и объекты природопользования	-	21 232	-	21 232
Другие виды основных средств	-	-	-	-

2020

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		Поступило	Выбыло	
Всего	60 758	53 306	(78 538)	35 526
в том числе:				
Здания	6 870	8 446	(13 456)	1 860
Сооружения и передаточные устройства	-	-	-	-
Машины и оборудование	47 812	33 666	(47 812)	33 666
Транспортные средства	-	-	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	6 076	11 194	(17 270)	-
Другие виды основных средств	-	-	-	-

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

Арендованные основные средства без оценки на
31.12.2021:

2021

Наименование	Характеристики (местонахождение, площадь, количество единиц или другое)	Арендодатель	Период аренды
Всего			
Оборудование	Оборудование, Красноярский край, Емельяновский район, с/с Солонцовский	Центр ЮНИДО в РФ	31.12.2019 - 31.12.2022

Арендованные основные средства без оценки
на 31.12.2020:

2020

Наименование	Характеристики (местонахождение, площадь, количество единиц или другое)	Арендодатель	Период аренды
Всего			
Нежилое помещение	площадью 56,4 кв.м. 660075, Россия, Красноярский край, г. Красноярск, ул. Маерчака, д. 16	ИП Жукова Ю.В.	17.03.2020- 16.02.2021
Нежилое помещение	площадью 86,3 кв.м. 191123, г. Санкт-Петербург, ул. Радищева, д. 39, лит. Д, часть помещения 9-Н	ООО "Коммерческое Управление"	30.09.2020 - 29.08.2021
Оборудование	Оборудование, Красноярский край, Емельяновский район, с/с Солонцовский	Центр ЮНИДО в РФ	31.12.2019 - 31.12.2022

Незавершенные капитальные вложения.

В составе незавершенных капитальных вложений в бухгалтерском балансе Общества на отчетную дату и на 31.12.2020 отражены затраты по приобретению основных средств, на отчетную дату не введенные в эксплуатацию, а также затраты на создание инфраструктуры по очистке масел от полихлорированных бифенилов на установке "Мелиоформ". Незавершенные капитальные вложения представлены в табл.11.

Незавершенные капитальные вложения

2021

Наименование показателя	Код	На начало года	Резерв под снижение стоимости	Изменения за период			На конец периода	Резерв под снижение стоимости
				загаты 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	30 924	-	47 233		(2 604)	75 553	
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
				загаты 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	147 354	-	154 107	(266 729)	(3 808)	30 924	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств, предназначенных для сдачи в аренду	5255	-	-	-	-	-	-	-

6.4. Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов отражены долгосрочные расходы будущих периодов, а также в 2021г. долгосрочная задолженность в рамках договора об отчуждении патента на изобретение №2736833 «Установка для переработки золошлаковых отходов» в сумме 15 011 тыс.руб.

6.5. Запасы

В бухгалтерском балансе запасы на отчетную дату показаны по балансовой стоимости. Балансовой стоимостью запасов считается их фактическая себестоимость за вычетом резерва под обесценение.

Движение запасов за отчетный и предшествующий периоды представлено в таблице 12:

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	2 353	-	158 460	(158 581)	-	-	-	2 232	-
в том числе:										
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	2 353	-	4 709	(4 331)	-	-	(499)	2 232	-
затраты в незавершенном производстве	5402	-	-	153 751	(154 250)	-	-	499	-	-

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	1 209	-	25 634	(24 490)	-	-	-	2 353	-
в том числе:										
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5421	724		6 357	(4 711)	-	-	(17)	2 353	-
затраты в незавершенном производстве	5422	443	-	19 277	(19 737)	-	-	17	-	-
готовая продукция и товары для перепродажи	5423	42	-	-	(42)	-	-	-	-	-

На отчетную дату запасы, находящиеся в залоге, у Общества отсутствуют.

6.6. Финансовые вложения

По состоянию на 31 декабря 2021 г. сумма финансовых вложений Общества составила 1 335 000 тыс. руб. (текущая рыночная стоимость не определяется). Движение финансовых вложений за отчетный и предшествующий периоды представлено в Табл.13.

Наличие и движение финансовых вложений

2021

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
				поступило	выбыло (погашено)		доведение первоначальной стоимости до номинальной	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	изменение первоначальной стоимости, выраженной в иностранной валюте, в связи с изменением курса иностранной валюты	перевод Долгосрочные/ Краткосрочные		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка *		первоначальная стоимость	накопленная корректировка *				первоначальная стоимость	накопленная корректировка *	
Долгосрочные - всего	5301		225 000	-	1 050 000	-	-	-	-	-	1 275 000	-
в том числе:												
Вклады в уставные (основные) капиталы других организаций	53011											
Инвестиции в дочерние общества	530111		225 000		1 050 000						1 275 000	-
Краткосрочные - всего	5305		128 040		166 700	(234 740)					60 000	-
в том числе:												
Предоставленные займы	53053		128 040		166 700	(234 740)					60 000	-
Прочие	53054		-		-	-					-	-
Финансовых вложений - итого	5300		353 040		1 216 700	(234 740)					1 335 000	-

Наименование показателя	Код	Изменения за период								На конец периода	
		На начало года		поступило	выбыло (погашено)		доделение первоначальной стоимости до номинальной	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	изменение первоначальной стоимости, выраженной в иностранной валюте, в связи с изменением курса иностранной валюты	первоначальная стоимость	накопленная корректировка *
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка *		первоначальная стоимость	накопленная корректировка *					
Долгосрочные - всего	5311	-	-	225 000	-	-	-	-	-	225 000	-
в том числе:											
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций:	53111	-	-	225 000	-	-	-	-	-	225 000	-
Инвестиция в дочерние общества	531111	-	-	225 000	-	-	-	-	-	225 000	-
в том числе:											
Долговые ценные бумаги	53152	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53153	252 175	-	152 892	(277 027)	-	-	-	-	128 040	-
Прочие	53154	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5310	252 175	-	377 892	(277 027)	-	-	-	-	353 040	-

6.7. Денежные средства

Остатки денежных средств организации, находящихся на рублевых и валютных счетах, составляют 35 491 тыс. руб., 25 тыс. руб., 860 тыс.руб. по состоянию на 31 декабря 2021, 2020г. и 2019г. соответственно, в кассе – 0 руб.

Ограничений на использование денежных средств на отчетные даты нет.

Возможность привлечения Обществом дополнительных денежных средств показана в таблице ниже:

Табл.14

Возможности по привлечению дополнительных денежных средств

Наименование показателя	Сумма			Сумма обязательного (неснижаемого) остатка		
	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
Открытые, но не использованные кредитные линии	-	-	-	-	-	-
Суммы займов недополученных по состоянию на отчетную дату по заключенным договорам займа	163 028	14 833	79 463	-	-	-

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:

Табл.15

Увязка сумм бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств

Показатель	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
Остаток денежных средств (Отчет о движении денежных средств)	35 491	25	860
Остаток денежных средств (Бухгалтерский баланс)	35 491	25	860
в том числе:			
Денежные средства	35 491	25	860
Финансовые вложения, классифицируемые в качестве денежных эквивалентов	-	-	-

В течение отчетного периода организация направила денежные средства в размере 288 263 тыс. руб. на поддержание деятельности организации на уровне существующих объемов производства и 82 177 тыс. руб. - на расширение масштабов этой деятельности.

В течение отчетного периода организация получила авансы от покупателей и заказчиков в сумме 83 207 тыс. руб., перечислила авансы за продукцию (работы, услуги) в размере 75 561 тыс. руб. В течение предыдущего отчетного периода организация получила авансы от покупателей и заказчиков в сумме 259 613 тыс. руб., перечислила авансы за продукцию (работы,

услуги) в размере 16 824 тыс. руб. (НДС в соответствии с положениями учетной политики о представлении денежных потоков в отчете о движении денежных средств отражается свернуто). В 2021 году имели место существенные денежные потоки

- между организацией и ее материнской компанией, которые отражены в отчете о движении денежных средств по следующим статьям:

Поступления от дополнительного выпуска акций – 1 050 000 тыс. руб.;

Поступление процентов по договору займа – 1 278 тыс. руб.

Платежи по договору аренды – 19 479 тыс.руб.

Платежи за предоставленные услуги – 1 523 тыс. руб.

- между организацией и дочерними компаниями, которые отражены в отчете о движении денежных средств по следующим статьям:

Поступления по договорам о передаче полномочий единоличного исполнительного органа управляющей организации – 30 625 тыс.руб.;

Поступления по договорам субаренды – 390 тыс.руб.

Платежи в связи с приобретением акций других организаций (долей участия) – 1 050 000 тыс. руб.

В 2020 году имели место существенные денежные потоки между организацией и ее материнской компанией, которые отражены в отчете о движении денежных средств по следующим статьям:

Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия– 225 000 тыс. руб.

- между организацией и дочерними компаниями, которые отражены в отчете о движении денежных средств по следующим статьям:

Поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг – 22 500 тыс.руб.;

Платежи в связи с приобретением акций других организаций (долей участия) – 225 000 тыс. руб.

6.8. Дебиторская задолженность

Информация о наличии дебиторской задолженности, а также о суммах признанного и списанного резерва представлена в таблице 16:

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	2 212	-	(2 092)	-	101 418	(2 092)
Нематериальные активы	5502	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств - всего	5503	2 212	-	(2 092)	-	86 407	(2 092)
в том числе:							
долгосрочные							
авансы выданные поставщикам ОС	55031	-	-	-	-	-	-
авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству	55032	2 212	-	(2 092)	-	2 092	(2 092)
краткосрочные							
авансы выданные поставщикам ОС	55033	-	-	-	-	0	-
авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству	55034	-	-	-	-	84 315	-
Доходные вложения в материальные ценности	5504	-	-	-	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	5505	-	-	-	-	15 011	-
в том числе:							
долгосрочные							
покупатели и заказчики	55053	-	-	-	-	15 011	-
Финансовые вложения	5506	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	На начало года		использование (корректировка) резерва по сомнительным долгам		На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	создание резерва по сомнительным долгам	использование резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность показанная во внеоборотных активах, всего	5521	52 665	-	-	-	2 212	-
Нематериальные активы	5522	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств - всего	5523	52 665	-	-	-	2 212	-
в том числе:							
долгосрочные							
авансы выданные поставщикам ОС	55231	-	-	-	-	-	-
авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству	55232	52 665	-	-	-	2 212	-
краткосрочные							
авансы выданные поставщикам ОС	55233	-	-	-	-	-	-
авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству	55234	-	-	-	-	-	-
Доходные вложения в материальные ценности	5524	-	-	-	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	5525	-	-	-	-	-	-
Финансовые вложения	5526	-	-	-	-	-	-

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность показана за минусом резерва по сомнительным долгам. На отчетную дату Обществом создан резерв по сомнительным долгам в отношении просроченной дебиторской задолженности в размере 2 092 тыс.руб. по договору с ООО «НПО «Декантер» на выполнение шеф-монтажных и пуско-наладочных работ по установке очистки масел от полихлорированных бифенилов серии «Мелиоформ-ПХБ модель 5000». В Арбитражном суде г.Москвы рассматривается дело по иску АО «Русатом Гринвэй» к ООО «НПО «Декантер» о расторжении договора, об обязанности возратить выплаченный аванс и взыскании неустойки.

На 31.12.2020 г. по статье «Основные средства» строки 1150 бухгалтерского баланса числилась просроченная дебиторская задолженность в размере 2 092 тыс.руб.

Дебиторская задолженность, показанная в оборотных активах, представлена в таблице ниже:

Табл.17

Наличие дебиторской задолженности, показанной в оборотных активах

2021

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
				создание резерва по сомнительным долгам	использовани с (корректиров ка) резерва по сомнительны м долгам		
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			восстановлен ие резерва	учтенная по условиям договора
Краткосрочная дебиторская задолженность, показанная в оборотных активах, всего	5510	23 266	-	-	-	245 461	-
в том числе:							
покупатели и заказчики	5511	21 326	-	-	-	244 207	-
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	5512	173	-	-	-	543	-
прочие дебиторы	5515	1 767	-	-	-	711	-
Обеспечительный платеж по договорам аренды (с арендодателем)	55151	91			-	91	-
Проценты по краткосрочным займам к получению	55152	48			-	531	-
Расчеты по договорам аренды с арендатором (в рублях)	55153	1 472			-	-	-
Расчеты по авансам, выданным по договорам аренды с арендодателем	55153	-			-	5	

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
Краткосрочная дебиторская задолженность, показанная в оборотных активах, всего	5530	2 976	-	-	-	23 266	-
в том числе:							
покупатели и заказчики	5531	-	-	-	-	21 326	-
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	5532	1	-	-	-	173	-
участники консолидированной группы налогоплательщиков	5533	-	-	-	-	-	-
не предъявленная к оплате начисленная выручка	5534	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	5535	2 975	-	-	-	1 767	-
Обеспечительный платеж по договорам аренды (с арендодателем)	55351	1 160	-	-	-	91	-
Проценты по краткосрочным займам к получению	55352	1 446	-	-	-	48	-
Расчеты по договорам аренды с арендатором (в рублях)	55353	-	-	-	-	1 472	-

6.9. Государственная помощь

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

6.10. Целевое финансирование (за исключением государственной помощи)

В бухгалтерском учете Общества отсутствует целевое финансирование.

6.11. Кредиторская задолженность

Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 31 декабря 2021 г. отсутствует. Наличие кредиторской задолженности представлено в таблице ниже:

Наличие кредиторской задолженности

2021

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Остаток на конец года
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	1 132	481
в том числе:			
поставщики и подрядчики	5552	1 132	481
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	35 512	51 556
в том числе:			
поставщики и подрядчики	5561	5 736	4 115
авансы полученные	5562	-	2 007
задолженность перед персоналом организации	5563	12	27
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5564	3 495	4 268
задолженность по налогам и сборам	5565	25 037	27 079
прочие кредиторы	5566	1 232	14 060
Итого	5567	36 644	52 037

2020

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Остаток на конец года
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5571	506	1 132
в том числе:			
поставщики и подрядчики	5572	506	1 132
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580	61 098	35 512
в том числе:			
поставщики и подрядчики	5581	59 282	5 736
авансы полученные	5582	-	-
задолженность перед персоналом организации	5583	1	12
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5584	-	3 495
задолженность по налогам и сборам	5585	-	25 037
прочие кредиторы	5586	1 815	1 232
Итого	5587	61 604	36 644

В состав краткосрочной кредиторской задолженности включена задолженность, срочность которой обусловлена продолжительностью операционного цикла более 12 месяцев. В том числе: со сроком погашения не более 12 месяце в сумме 35 512 тыс.руб.; со сроком погашения более 12 месяце в сумме 1 132 тыс. руб.]

6.12. Обеспечение обязательств

Обеспечение обязательств представлено в таблице 19.

8.1 Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	84 300	1 262	2 525
в том числе:				
зalog	5801	-	-	-
поручительство	5802	-	-	-
банковская гарантия		84 300	1 262	2 525
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
зalog	5811	-	-	-
поручительство	5812	-	-	-

По состоянию на 31 декабря 2021, 2020, 2019 Общество не выдавало поручительств
По состоянию на 31 декабря 2021, 2020, 2019 организация получила поручительства в следующих суммах:

Табл.20

8.3. 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.
ПАО "МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК"	Банковская гарантия №М11567 на гарантийное обслуживание по 31.12.2020	18.09.2019-31.12.2020	-	-	1 262
ПАО АКБ "Металлинвестбанк"	БГ №229837-БГ/19 от 04.12.19 по 31.01.2020 возврат аванса	04.12.2019-31.01.2020	-	-	1 263
АО "МСП Банк"	Банковская гарантия №11Э-С-89302/19 возврата аванса от 08.04.2019	01.01.2021-28.02.2021	-	1 262	-
Банк ГТБ (АО)	Банковская гарантия 639735-ЭБГ1/21 от 08.11.2021	08.11.2021-01.08.2022	84 300	-	-
Итого			84 300	1 262	2 525

6.13. Налоги и сборы

Табл.21

Наименование показателя	за 2021 г.		за 2020 г.	
	Начислено *	Уплачено **	Начислено *	Уплачено **
Всего налоги и сборы:	95 787	(92 975)	78 948	(50 421)
в том числе:				
Федеральный бюджет - всего	52 622	(56 428)	42 678	(17 687)
НДС	31 960	(36 789)	25 031	-
Налог на прибыль	1 032	-	-	-
НДФЛ	19 183	(19 189)	17 287	(17 327)
прочие	447	(450)	360	(360)
Бюджеты субъектов Российской Федерации - всего	5 845	-	-	-
Налог на прибыль	5 845	-	-	-
Налог на имущество	-	-	-	-
Транспортный налог	-	-	-	-
прочие	-	-	-	-
Местные бюджеты - всего	-	-	-	-
Земельный налог	-	-	-	-
прочие	-	-	-	-
Налог на прибыль участника КГН	-	-	-	-
Страховые взносы во внебюджетные фонды	37 320	(36 547)	36 270	(32 734)

* 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)

** Отражается сумма налога, фактически уплаченная организацией за отчетный период за минусом возвратов и возмещений

6.14. Кредиты и займы

В 2021г. Обществом для реализации инвестиционного проекта «Переработка отходов полиэтилентерефталата в ПЭТ хлопья» получены денежные средства на условиях займа по договору с АО "АтомКапитал" № 324/1208-Д/734/443-Д от 01.09.2021г., общая сумма задолженности по которому не может превышать 213 760 тыс. руб.

В 2020г. Обществом для реализации инвестиционного проекта «Переработка золошлаковых материалов» получены денежные средства на условиях займа по договору с АО "АтомКапитал" № 324/1025-Д/734/248-Д от 29.06.2020. В 2020 году займ был погашен.

Условия и сроки платежей по непогашенным заемным средствам

Виды заемных средств*	Валюта	Срок погашения (год)	Процентная ставка**	Задолженность на 31 декабря 2019 г.	Получено заемных средств	Начислено процентов	Возвращено о заемных средств, погашено процентов	Курсовая разница	Задолженность на 31 декабря 2020 г.	Получено заемных средств	Начислено о процентов	Возвращено заемных средств, погашено процентов	Курсовая разница	Задолженность на 31 декабря 2021 г.
Займы полученные	руб.	2020	5,78-5,87	-	56 535	415	(56 950)	-	-	-	-	-	-	-
Займы полученные	руб.	2021	5,97-8,04	113 164	113 075	10 206	(236 445)	-	-	-	2 668	(2 668)	-	-
Займы полученные	руб.	2022	8,09-9,26	-	-	-	-	-	-	195 432	704	(9)	-	196 127
Итого				113 164	169 610	10 621	(293 395)	-	-	195 432	3 372	(2 677)	-	196 127

В течение отчетного периода организация начислила проценты по полученным кредитам и займам в следующих размерах:

14.3. Проценты по кредитам и займам

Наименование показателя	за 2021 г.	за 2020 г.
Сумма процентов, начисленная за период, всего	3 372	10 621
Сумма процентов, включенная в расходы текущего периода	2 876	125
Сумма капитализируемых процентов	496	10 496
Сумма процентов, включаемых в стоимость инвестиционного актива по займам, взятым на цели приобретения (сооружения) инвестиционного актива	496	10 093

6.15. Оценочные обязательства

Долгосрочных оценочных обязательств нет.
Общество создавало краткосрочные оценочные обязательства: резервы на выплату годового вознаграждения и отпусков сотрудникам предприятия.

Табл.24

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	41 507	50 552	255	(57 752)	(1 823)	-	32 740
в том числе:							
Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год	34 672	37 688	255	(45 962)	(1 823)	-	24 830
Оценочные обязательства по оплате отпусков работников	6 835	12 864	-	(11 790)	-	-	7 910

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	32 452	54 676	-	(42 507)	(3 114)	-	41 507
в том числе:							
Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год	28 664	42 122	-	(33 000)	(3 114)	-	34 672
Оценочные обязательства по оплате отпусков работников	3 788	12 554	-	(9 507)	-	-	6 835

Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за 2020 год погашены в первом полугодии 2021 года. Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за 2021 год планируются к погашению в первом полугодии 2022 года.

6.16. Отложенные налоги

Расчет суммы текущего налога на прибыль (текущего налогового убытка) представлен в Табл.25:

Расчеты по налогу на прибыль

Наименование показателя	за 2021 г.	за 2020 г.
Прибыль (убыток) до налогообложения по данным бухгалтерского учета	65 875	(143 860)
в том числе:		
Прибыль, облагаемая по ставке 0%	-	-
Прибыль, облагаемая по ставке 20%*	65 875	(143 860)
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	13 175	(28 772)
Постоянный налоговый расход (доход)	1 212	279
Расход (доход) по налогу на прибыль	14 387	(28 493)
Отложенный налог на прибыль, в т.ч.	(7 510)	28 493
обусловленный возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде	(7 510)	28 493
Текущий налог на прибыль (текущий налоговый убыток)	6 877	-

6.17. Выручка и себестоимость продаж

Выручка от продажи продукции, товаров, работ и услуг за отчетный и предшествующий периоды

Табл.26

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	266 851	(154 250)	42 772	(19 737)
в том числе				
Рекультивация и экологическая реабилитация территорий в рамках ликвидации НЭВ	229 351	(143 114)	17 772	(7 508)
Услуги по договору о передаче полномочий единоличного исполнительного органа управляющей организации	37 500	(11 136)	25 000	(12 229)

Выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами в 2020г., 2019г. отсутствует.
Расходы по обычным видам деятельности отражены в табл.27.

Табл.27

Расходы по обычным видам деятельности по элементам затрат *

Наименование показателя	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	4 013	5 732
в т.ч. затраты на энергетические ресурсы **	-	-
Расходы на оплату труда	124 247	125 250
Отчисления на социальные нужды	30 597	34 382
Амортизация	1 547	650
Отраслевые резервы	-	-
Прочие затраты*****	5 809	4 225
Аренда имущества	15 434	6 095
Добровольное личное страхование	1 410	1 078
Затраты на сертификацию и лицензирование	105	-
Коммунальные услуги	-	5
Расходы на обучение, оценку и развитие персонала	46	395
Расходы на проезд по командировкам	1 074	3 200
Расходы на проживание в командировках	451	717
Суточные по командировкам	146	122
Услуги связи	141	173
Программное и информационное обеспечение (лицензии)	2 893	1 816
Услуги по ведению бухгалтерского учета и управлению персоналом	998	903
Расходы на участие в выставках	488	58
Информационные услуги	3	1
Услуги по организации торгов	510	33
Обслуживание телекоммуникационного оборудования	45	65
Сопровождение и поддержка программного обеспечения	5 979	1 847
Страхование зданий и сооружений арендованных	-	19
Юридические услуги	149	192
Почтовые расходы	125	307
Госпошлина	200	492
Итого по элементам затрат	196 410	187 757
Приобретение товаров для перепродажи	-	-
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	-	485
незавершенного производства	-	443
готовой продукции и товаров для перепродажи	-	42
остатков товаров отгруженных	-	-
Расходы по обычным видам деятельности, списанные на непроизводственные счета [-] ***	-	(42)
Итого расходы по обычным видам деятельности	196 410	188 200

6.18. Прочие доходы и расходы

Табл.28

Наименование показателя	за 2021 г.		за 2020 г.	
	Прочие доходы*	Прочие расходы*	Прочие доходы*	Прочие расходы*
Продажа имущества	72 273	(69 661)	248 002	(260 937)
продажа ДАП (долгосрочные активы к продаже)	72 273	(69 661)	-	-
продажа сырья и материалов	-	-	1	(1)
продажа прочих активов	-	-	248 001	(260 936)
Прочая реализация	822	(1 384)	1 774	(1 105)
доходы от активов, переданных в пользование (аренда, лизинг)	822	(1 384)	1 774	(1 105)
Начисление (восстановление) резервов	1 568	(2 092)	3 114	-
Имущество, полученное в рамках целевого финансирования	-	-	-	-
Безвозмездно полученное (переданное) имущество	-	(17)	-	-
Услуги кредитных организаций	-	(14)	-	(15)
Целевые взносы некоммерческим организациям	-	(318)	-	(318)
Невозмещаемый НДС	-	(85)	-	(503)
Выплаты социального характера работникам	-	(94)	-	(201)
Прочие доходы (расходы)**	3	(6 010)	9 075	(6 217)
Итого	74 666	(79 675)	261 965	(269 296)

Справочно:

Доходы от предоставления в аренду моб.комплексов для утилизации ртутьсодержащих отходов в 2021 году в сумме 822 тыс.руб., полученные Обществом в 2021 г., в отчете о финансовых результатах отражены по строке 2340 в составе Прочих доходов и строке 4119 «прочие поступления от текущих операций» отчета о движении денежных средств за 2021 г. в составе поступлений от текущих операций.

Доходы от реализации ДАП (Патент на изобретение №2736833 «Установка для переработки золошлаковых отходов») в 2021 г в сумме 72 273 тыс. руб. отражены по строке 2340 в составе Прочих доходов и строке 4211 «от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)» отчета о движении денежных средств за 2021 г. в составе поступлений от инвестиционных операций. Расходы от продажи данного актива в отчетном периоде составили 69 661 тыс.руб.

Доходы, полученные Обществом в 2020 г. от реализации модульного комплекса для переработки ЗШМ, в отчете о финансовых результатах за 2020 г. отражены по строке 23405 в составе Прочих доходов и строке 4211 «от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)» отчета о движении денежных средств за 2020г. в составе поступлений от инвестиционных операций. Расходы от продажи прочих активов в отчетном периоде составили 260 936 тыс.руб., что отражено по строке 2355 отчета о финансовых результатах.

6.19. Прибыль на акцию

В отчетном периоде Обществом были дополнительно размещены 1 050 000 000 штук обыкновенных акций номинальной стоимостью 1 руб. и полностью оплачены.

В связи с проведенной в 2020г. реорганизацией в форме преобразования Общества с ограниченной ответственностью «Русатом Гринвэй» в Акционерное общество «Русатом Гринвэй для расчета средневзвешенного количества акций в обращении за 2020 год был учтен период июль-декабрь 2020г. (дата реорганизации Общества 16.06.2020г.). Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение этого периода, определено путем суммирования количества обыкновенных акций, находящихся в обращении на первое число каждого календарного месяца указанного периода, и деления полученной суммы на число календарных месяцев в этом периоде.

- 01 июля – 504 775 тыс. руб.;
- 01 августа – 504 775 тыс. руб.;
- 01 сентября – 504 775 тыс. руб.;
- 01 октября – 504 775 тыс. руб.;
- 01 ноября – 504 775 тыс. руб.;
- 01 декабря – 729 775 тыс. руб. (Уведомление о выполнении операций в реестре от 19.11.2020г. № ЦО20-75509).

Табл.29

Расчет базовой прибыли на акцию

Показатель	31.12.2021	31.12.2020
Чистая прибыль (убыток), тыс. руб.	52 556	(115 374)
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении, шт.	729 775 000	542 275 000
Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	0, 0720167	(0, 2127592)

- количество акций, выпущенных и полностью оплаченных на 31.12.2021 г. - 1 779 775 000 шт., на 31.12.2020 г. - 729 775 000 шт.;
- величина базовой прибыли на акцию на 31.12.2021 г. - 0,0000720167 (прибыль 52 556/количество акций 729 775 тыс. шт.), величина базового убытка на акцию на 31.12.2020 г. – 0,0002127592 тыс.руб./шт. (убыток 115 374 тыс.руб./ количество акций 542 275 тыс. шт.)

В Отчете о финансовых результатах за 2021 г. сумма базовой прибыли на акцию показана со значением 0 г. и сумма базового убытка на акцию в 2020 г. показана значением (0).

6.20. Информация по сегментам

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг и информацию по сегментам не раскрывает. Совместная деятельность не ведется.

6.21. Информация о связанных сторонах

Перечень связанных сторон.

Общество входит в группу ГК "Росатом" и полный перечень группы раскрыт на официальном сайте ГК "Росатом":

<http://www.rosatom.ru/about/factories/>

Список аффилированных лиц АО "Атомэнергпром" размещен на официальном сайте:

[http://atomenergoprom.ru/u/file/af_list/2021/sal_\(novaya_forma\).rtf](http://atomenergoprom.ru/u/file/af_list/2021/sal_(novaya_forma).rtf)

Список связанных сторон на 31.12.2021г., с которыми были операции в отчетном периоде представлены ниже.

Табл.30

Список связанных сторон *

Наименование организации **	Характер отношений со связанной стороной ***	Доля в уставном капитале	Вид деятельности ****	Местонахождение *****
Акционерное общество "Атомный энергопромышленный комплекс"	Основное общество (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	100%	-	Российская Федерация, г. Москва
Акционерное общество «Гринатом»	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, г. Москва
Акционерное общество "Русатом Инфраструктурные решения"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, г. Томск
Акционерное общество "Альянстрасатом"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, г. Москва
Акционерное общество «Атомкомплект»	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, г. Москва
Государственная корпорация по атомной энергии «Росатом»	Контролирует общество непосредственно или через третьи юридические лица (Другая связанная сторона)	-	-	Российская Федерация, г. Москва
"Приволжский территориальный округ" - филиал Федерального государственного унитарного предприятия "Федеральный экологический оператор"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, г. Нижний Новгород
Федеральное государственное унитарное предприятие "Федеральный экологический оператор"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, г. Москва
Акционерное общество "Дирекция единого заказа оборудования для АЭС"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, г. Москва
Автономная некоммерческая организация "Корпоративная Академия Госкорпорации "Росатом"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, г. Москва

Автономная некоммерческая организация дополнительного профессионального образования "Техническая академия Росатома"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, г. Обнинск
Федеральное государственное унитарное предприятие "Ситуационно-Кризисный Центр Федерального агентства по атомной энергии"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, г. Москва
Общество с ограниченной ответственностью "ПРИБОР-СЕРВИС"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, г. Томск
Общество с ограниченной ответственностью "Краун"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, г. Москва
Акционерное общество «АтомКапитал»	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, г. Москва
Акционерное общество АСЭ	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, г. Нижний Новгород
Общество с ограниченной ответственностью "ТЭФРА"	Другая связанная сторона	-	-	Российская Федерация, г. Северск
Акционерное общество "РГ-Восток"	Дочернее общество	-	-	Российская Федерация, г. Москва
Акционерное общество "РГ-Западная Сибирь"	Дочернее общество	-	-	Российская Федерация, г. Москва
Акционерное общество "РГ-Цетр"	Дочернее общество	-	-	Российская Федерация, г. Москва
Гаврилова Надежда Александровна	Другая связанная сторона	-	-	Согласие не дано
Колонтаевский Николай Анатольевича	Другая связанная сторона	-	-	Согласие не дано
Демичева Екатерина Александровна	Другая связанная сторона	-	-	Согласие не дано
Шильке Алла Васильевна	Другая связанная сторона	-	-	Согласие не дано
Хорев Александр Владимирович	Другая связанная сторона	-	-	Согласие не дано
Есав Андрей Анатольевич	Другая связанная сторона	-	-	Согласие не дано
Марченко Ирина Александровна	Другая связанная сторона	-	-	Согласие не дано
Чумпуридзе Ярослав Бегляриевич	Другая связанная сторона	-	-	Согласие не дано

Доходные операции и saldo расчетов с компаниями

2021

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Saldo расчетов с компаниями на начало года	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признание дохода	Saldo 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	-	-	-	-	-	-	-
Оказание услуг, работ	3 000	(109 358)	186 202	79 844	-	-	денежная
Дочерние общества	3 000	(36 750)	45 000	11 250	-	-	денежная
АО "РГ-Восток"	1 000	(12 250)	15 000	3 750	-	-	денежная
АО "РГ-Западная Сибирь"	1 000	(12 250)	15 000	3 750	-	-	денежная
АО "РГ-Центр"	1 000	(12 250)	15 000	3 750	-	-	денежная
Другие связанные стороны	-	(72 608)	141 202	68 594	-	-	денежная
ФГУП "ФЭО"	-	(72 608)	141 202	68 594	-	-	денежная
Прочие доходы	1 473	(47 986)	77 021	30 508	-	-	денежная
Дочерние общества	468	(2 466)	1 998	-	-	-	денежная
АО "РГ-Восток"	156	(2 154)	1 998	-	-	-	денежная
АО "РГ-Западная Сибирь"	156	(156)	-	-	-	-	денежная
АО "РГ-Центр"	156	(156)	-	-	-	-	денежная
Другие связанные стороны	1 005	(45 520)	75 023	30 508	-	-	денежная
"ТПО" - филиал ФГУП "ФЭО"	1 005	(1 991)	986	-	-	-	денежная
АО "Атомэнергопром"	-	(1 278)	1 764	486	-	-	денежная
ООО "ТЭФРА"	-	(42 251)	72 273	30 022	-	-	денежная
Итого	4 473	(157 344)	263 223	110 352	-	-	денежная

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	-	(297 602)	297 602	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	(297 602)	297 602	-	-	-	денежная
ООО "ТЭФРА"	-	(297 602)	297 602	-	-	-	денежная
Оказание услуг, работ	-	(27 000)	30 000	3 000	-	-	денежная
Дочерние общества	-	(27 000)	30 000	3 000	-	-	денежная
АО "РГ-Восток"	-	(9 000)	10 000	1 000	-	-	денежная
АО "РГ-Западная Сибирь"	-	(9 000)	10 000	1 000	-	-	денежная
АО "РГ-Северо-Запад"	-	(9 000)	10 000	1 000	-	-	денежная
Прочие доходы	-	(656)	2 129	1 473	-	-	денежная
Дочерние общества	-	-	468	468	-	-	денежная
АО "РГ-Восток"	-	-	156	156	-	-	денежная
АО "РГ-Западная Сибирь"	-	-	156	156	-	-	денежная
АО "РГ-Северо-Запад"	-	-	156	156	-	-	денежная
Другие связанные стороны	-	(656)	1 661	1 005	-	-	денежная
"ПТО" - филиал ФГУП "ФЭО"	-	(656)	1 661	1 005	-	-	денежная
Итого	-	(325 258)	329 731	4 473	-	-	денежная

Операции по закупке товаров, работ, услуг и сальдо расчетов с компаниями представлены в табл.32.

Табл.32

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

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	-	-	-	-	-	-	-
Приобретение услуг, работ	3 200	12 811	(13 680)	2 331	-	-	денежная
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организацией)	2 456	982	(1 828)	1 610	-	-	денежная
АО "Атомэнергпром"	2 456	982	(1 828)	1 610	-	-	денежная
Другие связанные стороны	744	11 829	(11 852)	721	-	-	денежная
АО "Гринатом"	617	6 811	(6 973)	455	-	-	денежная
АО "АТА"	9	3 130	(2 882)	257	-	-	денежная
"ПТО" - филиал ФГУП "ФЭО"	-	27	(18)	9	-	-	денежная
АО "Атомкомплект"	23	1 688	(1 711)	-	-	-	денежная
АНО "Корпоративная Академия Росатома"	27	8	(35)	-	-	-	денежная
АНО ДПО "Техническая академия Росатома"	-	164	(164)	-	-	-	денежная
АО ИК "АСЭ"	68	-	(68)	-	-	-	денежная
АО «АСЭ»	-	1	(1)	-	-	-	денежная
Прочие расходы	34	1 073 758	(1 073 758)	34	-	-	денежная
Дочерние общества	-	1 050 000	(1 050 000)	-	-	-	денежная
АО "РГ-Восток"	-	350 000	(350 000)	-	-	-	денежная
АО "РГ-Западная Сибирь"	-	350 000	(350 000)	-	-	-	денежная
АО "РГ-Северо-Запад"	-	350 000	(350 000)	-	-	-	денежная

Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организацией)	31	23 518	(23 515)	34	-	денежная
АО "Атомэнергопром"	31	23 518	(23 515)	34	-	денежная
Другие связанные стороны	3	240	(243)	-	-	денежная
ФГУП "ФЭО"	-	-	-	-	-	денежная
ООО "ПРИБОР-СЕРВИС"	-	-	-	-	-	денежная
АО "АТА"	3	-	(3)	-	-	денежная
АО "РИР"	-	-	-	-	-	денежная
АО "Гринатом"	-	240	(240)	-	-	денежная
ООО "Краун"	-	-	-	-	-	денежная
Итого	3 234	1 086 569	(1 087 438)	2 365	-	

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 которой срок исковой давности истек, других долгов, нерешенных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Приобретение товаров	-	-	-	-	-	-	
Приобретение услуг, работ	1 894	10 235	(8 929)	3 200	-	-	
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организацией)	1 109	2 661	(1 314)	2 456	-	-	денежная
АО "Атомэнергопром"	1 109	2 661	(1 314)	2 456	-	-	денежная
Другие связанные стороны	785	7 574	(7 615)	744	-	-	денежная
АО "Гринатом"	521	3 988	(3 892)	617	-	-	денежная
АО "АТА"	261	3 158	(3 410)	9	-	-	денежная

"ПТО" - филиал ФГУП "ФЭО"	3	6	(9)	-	-	денежная
АО "Атомкомплект"	-	58	(35)	23	-	денежная
АНО "Корпоративная Академия Росатома"	-	246	(219)	27	-	денежная
АНО ДПО "Техническая академия Росатома"	-	50	(50)	-	-	денежная
АО ИК "АСЭ"	-	68	-	68	-	денежная
Прочие расходы	(546)	232 833	(232 253)	34	-	-
Дочерние общества	-	225 000	(225 000)	-	-	денежная
АО "РГ-Восток"	-	75 000	(75 000)	-	-	денежная
АО "РГ-Западная Сибирь"	-	75 000	(75 000)	-	-	денежная
АО "РГ-Северо-Запад"	-	75 000	(75 000)	-	-	денежная
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организацией)	7	124	(100)	31	-	денежная
АО "Атомэнергопром"	7	124	(100)	31	-	денежная
Другие связанные стороны	(553)	7 709	(7 153)	3	-	денежная
ФГУП "ФЭО"	(410)	6 032	(5 622)	-	-	денежная
ООО "ПРИБОР-СЕРВИС"	(143)	-	143	-	-	денежная
АО "АТА"	-	3	-	3	-	денежная
АО "РИР"	-	506	(506)	-	-	денежная
АО "Гринатом"	-	197	(197)	-	-	денежная
ООО "Краун"	-	971	(971)	-	-	денежная
Итого	1 348	243 068	(241 182)	3 234	-	денежная

Займы, выданные / полученные связанными сторонами

2021

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями и на начало года	Поступлени е денежных средств	Выплата денежных средств/ Погашение	Сальдо расчетов с компаниями и на конец отчетного периода	Резерв по сомнительны м долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нерезальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Займы полученные*	-	198 804	(2 677)	196 127	-	-	денежная
Другие связанные стороны	-	198 804	(2 677)	196 127	-	-	денежная
АО "АтомКапитал"	-	198 804	(2 677)	196 127	-	-	денежная
Займы выданные*	128 088	(236 237)	168 194	60 045	-	-	денежная
Другие связанные стороны	128 088	(236 237)	168 194	60 045	-	-	денежная
АО "АтомКапитал"	128 088	(236 237)	168 194	60 045	-	-	денежная
Итого	128 088	(37 433)	165 517	256 172	-	-	денежная

2020

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями и на начало года	Поступлени е денежных средств	Выплата денежных средств/ Погашение	Сальдо расчетов с компаниями и на конец отчетного периода	Резерв по сомнительны м долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нерезальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Займы полученные*	113 165	180 229	(293 395)	-	-	-	денежная
Другие связанные стороны	113 165	180 229	(293 395)	-	-	-	денежная
АО "АтомКапитал"	113 165	180 229	(293 395)	-	-	-	денежная
Займы выданные*	253 621	(287 806)	162 273	128 088	-	-	денежная
Другие связанные стороны	253 621	(287 806)	162 273	128 088	-	-	денежная
АО "АтомКапитал"	253 621	(287 806)	162 273	128 088	-	-	денежная
Итого	366 786	(107 577)	(131 122)	128 088	-	-	денежная

Табл.34

Операции по взносам в уставный капитал АО «Русатом Гринвэй» до регистрации изменений в учредительные документы

2021 год

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление денежных средств	Регистрация увеличения УК	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	225 000	1 050 000	(225 000)	1 050 000
АО "Атомэнергопром"	225 000	1 050 000	(225 000)	1 050 000

2020 год

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление денежных средств	Регистрация увеличения УК	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	225 000		225 000
АО "Атомэнергопром"	-	225 000		225 000

Табл.35

Вознаграждения руководящим сотрудникам *

Наименование показателя	за 2021 г.	за 2020 г.
Краткосрочные вознаграждения **	34 488	45 444
Заработная плата и премии	28 594	36 493
Страховые взносы во внебюджетные фонды	5 885	8 876
Добровольное медицинское страхование	-	-
Прочие платежи в пользу сотрудников	9	75
Долгосрочные вознаграждения ***	-	-

6.22. Прекращаемая деятельность

Прекращаемая деятельность отсутствует.

Вспышка в 2020 году коронавирусной инфекции COVID-19 привела к необходимости введения дополнительных мер и возникновению дополнительных расходов у Общества, связанных с безопасностью сотрудников. Данные расходы существенно не повлияли на деятельность Общества в целом.

По нашим оценкам, последствия пандемии коронавирусной инфекции COVID-19, не повлияют на способность Общества продолжать свою деятельность непрерывно.

6.23. Реорганизация

В 2020 г. на основании Решения единственного участника № 20 от 20.03.2020г. ООО «Русатом Гринвэй» 16 июня 2020 г. реорганизовано в форме преобразования в АО «Русатом Гринвэй», о чем Межрайонной ИФНС № 46 по г. Москве внесены записи в Единый государственный реестр юридических лиц о прекращении деятельности путем реорганизации в форме преобразования ООО «Русатом Гринвэй». В соответствии с п. 5 ст. 58 ГК РФ АО «Русатом Гринвэй» является правопреемником по всем правам и обязанностям ООО «Русатом Гринвэй». Уставный капитал правопреемника АО «Русатом Гринвэй» составил 504 775 тыс.руб. и разделен на 504 775 тыс. обыкновенных именных бездокументарных акций, номинальной стоимостью 1 рубль каждая. В связи с проведенной реорганизацией в форме преобразования, Обществом заключительная и вступительная бухгалтерская отчетность на дату преобразования не формировалась, отчетный период для целей составления бухгалтерской отчетности не прерывался.

Показатели за 2020 год, отраженные в годовой бухгалтерской отчетности АО «Русатом Гринвэй» за 2021 год, включают в себя показатели деятельности ООО «Русатом Гринвэй» за 2020 год за период с 01.01.2020 по 15.06.2020, а также показатели деятельности АО «Русатом Гринвэй» за период с 16.06.2020 по 31.12.2020.

6.24. События после отчетной даты

Фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой 31.12.2021 г. и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год 01.03.2022 г.

Мы подтверждаем, что исходя из нашего текущего понимания ситуации, специальная военная операция на территории Украины, а также дополнительные санкции, введенные со стороны иностранных государств, не вызывают значительных сомнений в нашей способности осуществлять свою деятельность непрерывно в течение как минимум 12 месяцев после отчетной даты, и не приводят к значительным изменениям балансовой стоимости или классификации активов и обязательств, отраженных в бухгалтерской (финансовой) отчетности.

6.25. Полученные инвестиции в связи с увеличением уставного капитала до регистрации изменений учредительных документов

В соответствии с Решением единственного акционера АО «Атомэнергопром» от 12.08.2021 №22 об увеличении уставного капитала Акционерного общества «Русатом Гринвэй» путем размещения дополнительных акций в отчетном периоде были размещены 1 050 000 000 штук обыкновенных акций номинальной стоимостью 1 руб. (Уведомление о государственной регистрации дополнительного выпуска ценных бумаг от 06.09.2021 №Т1-54-3-03/71298). Дополнительный выпуск акций полностью оплачен единственным акционером АО «Атомэнергопром». На отчетную дату стоимость полученных от акционера денежных средств в связи с увеличением размера уставного капитала общества (до регистрации соответствующих изменений учредительных документов) отражена по статье 1330 «Полученный от акционеров (участников) взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы» в разделе «Капитал и резервы» бухгалтерского баланса в сумме 1 050 000 тыс. руб.

В 2020 г. в соответствии с Решением единственного акционера АО «Атомэнергопром» от 04.08.2020 №3 об увеличении уставного капитала Акционерного общества «Русатом Гринвэй» путем размещения дополнительных акций в отчетном периоде были размещены 225 000 000 штук обыкновенных акций номинальной стоимостью 1 руб. (Уведомление о государственной регистрации Отчета об итогах дополнительного выпуска ценных бумаг от 14.12.2020 №Т1-54-3-03/99908). Дополнительный выпуск акций полностью оплачен единственным акционером АО «Атомэнергопром». На 31.12.2020 стоимость полученных от акционера денежных средств в связи с увеличением размера уставного капитала общества (до регистрации соответствующих изменений учредительных документов) отражена по статье 1330 «Полученный от акционеров (участников) взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы» в разделе «Капитал и резервы» бухгалтерского баланса в сумме 225 000 тыс. руб.

Генеральный директор

Н. А. Гаврилова

Главный бухгалтер

А. В. Шильке

01.03.2022

