

ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

АО «РУСВЭЛЛГРУП» ЗА 2021 ГОД

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «РУСВЭЛЛГРУП» зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве за № 5187746032623 от 28.12.2018.

Организационно-правовая форма/форма собственности АО «РУСВЭЛЛГРУП» - код 12267-Непубличные акционерные общества, код собственности – 61 - Собственность государственных корпораций.

Место нахождения (юридический адрес) АО «РУСВЭЛЛГРУП» - 115409, г. Москва, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ МОСКВОРЕЧЬЕ-САБУРОВО, Ш КАШИРСКОЕ, Д. 49, ЭТАЖ / ПОМЕЩ. 4 / XXIII, КОМ. 5.

Основными видами деятельности АО «РУСВЭЛЛГРУП» в соответствии с Уставом являются:

- Предоставление услуг в области добычи нефти;
- Предоставление услуг по бурению, связанному с добычей нефти, газа и газового конденсата;
- Предоставление услуг по монтажу, ремонту и демонтажу буровых вышек;
- Сжижение и обогащение природного газа на месте добычи для последующей транспортировки.
- Предоставление прочих услуг в области добычи нефти и природного газа.
- Производство труб, трубок, рукавов и шлангов из вулканизированной резины;
- Производство прочих резиновых изделий;
- Обработка металлических изделий;
- Производство инструмента;
- Производство прочих готовых металлических изделий, не включённых в другие группировки.
- Производство средств связи, выполняющих функцию цифровых транспортных систем;
- Производство средств связи, выполняющих функцию систем управления и мониторинга;
- Производство радиоэлектронных средств связи;
- Производство оборудования средств связи, в том числе программное обеспечение, обеспечивающее выполнение установленных действий при проведении оперативно-розыскных мероприятий;
- Производство прочего коммуникационного оборудования.
- Производство прочих приборов, датчиков, аппаратуры и инструментов для измерения и испытаний;
- Производство гидравлического и пневматического силового оборудования;
- Производство машин и оборудования для добычи полезных ископаемых и строительства.
- Производство оборудования специального назначения, не включенного в другие группировки.
- Ремонт электронного и оптического оборудования;
- Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям.
- Деятельность агентов по оптовой торговли топливом, рудами, металлами и химическими веществами;
- Деятельность агентов по оптовой торговле прочими видами машин и промышленным оборудованием;
- Деятельность агентов, специализирующихся на оптовой торговле товарами, не включенными в другие группировки;
- Деятельность агентов по оптовой торговле универсальным ассортиментом товаров.

Торговля оптовая компьютерами, периферийными устройствами к компьютерам и программным обеспечениям;

Торговля оптовая машинами и оборудованием для добычи полезных ископаемых и строительства;

Торговля оптовая подъёмно-транспортными машинами и оборудованием;

Торговля оптовая прочими машинами, приборами. Аппаратурой и оборудованием общепромышленного и специального назначения;

Торговля оптовая неспециализированная;

Торговля оптовая промышленными химикатами;

Розничная торговля компьютерами, периферийными устройствами к ним и программным обеспечением в специализированных магазинах;

Деятельность в области связи на базе проводных технологий;

Разработка компьютерного программного обеспечения;

Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий;

Деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий;

Деятельность по обработке данных, предоставление услуг по размещению информации и связанная с этим деятельность;

Деятельность по созданию и использованию базы данных и информационных ресурсов;

Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях;

Разработка проектов промышленных процессов и производств, относящихся к электротехнике, горному делу, химической технологии, машиностроению, а также в области промышленного строительства, системотехники и техники безопасности.

Работы геологоразведочные, геофизические и геохимические в области изучения недр и воспроизводства минерально-сырьевой базы;

Деятельность в области технического регулирования и стандартизации;

Технические испытания, исследования, анализ и сертификация;

Технический осмотр автотранспортных средств;

Экспертиза проектной документации и результатов инженерных изысканий;

Деятельность по техническому контролю, испытаниям и анализу.

Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук и прочие;

Консультирование по вопросам коммерческой деятельности;

Деятельность в области архитектуры, связанная с созданием архитектурного объекта;

Исследование конъюнктуры рынка и изучения общественного мнения;

Аренда и лизинг горного и нефтепромыслового оборудования;

Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки;

Основными видами деятельности АО «РУСВЭЛЛГРУП» в отчетном году были услуги по технологическому сопровождению деятельности заказчика и реализация продукции СОБР.

Среднегодовая численность работающих в АО «РУСВЭЛЛГРУП» составила:
за отчетный период 49 чел., за предыдущий отчетный период 39 чел.

В состав Совета директоров АО «РУСВЭЛЛГРУП» по состоянию на 31 декабря 2021 г. входят:

1. Михайлов Д.Е. – Вице-президент по экономике и финансам АО «ТВЭЛ»
2. Анохин А.В. – Генеральный директор АО «РусВэллГруп»
3. Зарубин М.Г. – Старший вице-президент по производству АО «ТВЭЛ»
4. Угрюмов А.В. – Вице-президент по научно-технической деятельности АО «ТВЭЛ»
5. Тулупов К.В. – Вице-президент по развитию бизнеса АО «ТВЭЛ»

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом общества Генеральным директором Анохиным А.В.

Исполнительные органы подотчетны совету директоров общества и общему собранию акционеров.

Ревизионная комиссия (ревизор) в Обществе отсутствует.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

При ведении бухгалтерского учета АО «РУСВЭЛЛГРУП» 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 «РУСВЭЛЛГРУП» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2.1. Активы, обязательства и операции в иностранных валютах

Хозяйственные операции, совершенные в иностранных валютах, отсутствовали в отчетном периоде.

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 или продолжительности операционного цикла.

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

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

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.

2.3. Основные средства

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.

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:

Наименование показателя	Сроки полезного использования объектов основных средств (число лет)	
	до 1 января 2002 г.	с 1 января 2002 г.
Машины и оборудование	0	3-5

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

Стоимостная оценки арендованных объектов основных средств определена договорами.

2.4. Запасы

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

Себестоимость запасов, которые могут обычным способом заменять друг друга, оценивается: по себестоимости первых по времени поступления единиц (способ ФИФО).

2.5. 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.

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

2.6. 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).

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

2.7. Отложенные налоги

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

2.8. Выручка, прочие доходы

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

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

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

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

- отчисления в оценочные резервы и доходы в виде сумм восстановленных оценочных резервов;

2.9. 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.

2.10. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, 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»).

2.11. Представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее;

3. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ, ПРИМЕНЯЕМЫЕ С 2021 ГОДА

Изменения учетной политики связаны с применением ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Изменение способа расчета себестоимости запасов: переход на способ «по себестоимости первых по времени поступления единиц (способ ФИФО)» не имеет последствий по сравнению с предыдущим отчетным периодом.

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

В 2021 году были произведены следующие исправления существенных ошибок:

В связи с неправильной классификацией фактов хозяйственной деятельности, относящихся к выполнению проекта НИОКР ГЗУ, были проведены исправления ошибок в бухгалтерском учете и отчетности. Расходы, связанные с выполнением работ по НИОКР ГЗУ, были переквалифицированы из общехозяйственных расходов в расходы по выполнению НИОКР.

Переквалификация указанных расходов по годам: 2019 г. в размере 3 378 тыс. руб., 2020 г. - 9 707 тыс. руб.

Исправление указанной ошибки повлекло:

уменьшение значения отложенного налогового актива: за 2019 г. в размере 675 тыс. руб., за 2020 г. - 1 941 тыс. руб.;

уменьшение непокрытого убытка: за 2019 г. в размере 2 703 тыс. руб., за 2020 г. – 7 765 тыс. руб.

В связи с этим в бухгалтерском балансе, отчете о финансовых результатах и отчете об изменениях капитала проведены корректировки.

Корректировки показателей бухгалтерского баланса предшествующих периодов приведены в нижеследующей таблице (тыс. руб.):

Корректировки показателей бухгалтерского баланса на 31 декабря 2019 г.

Номер корректировки	Код строки отчетности	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
1. Уменьшение суммы по строке Отложенные налоговые активы	1180		(675)	6 473
2. Увеличение суммы по строке Прочие внеоборотные активы		-	3 378	3 378
3. Изменение суммы по строке Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(28 715)	2 703	(26 012)

Корректировки показателей бухгалтерского баланса на 31 декабря 2020 г.

Номер корректировки	Код строки отчетности	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
1. Уменьшение суммы по строке Отложенные налоговые активы	1180	34 562	(2 616)	31 946
2. Увеличение суммы по строке Прочие внеоборотные активы	1190	5 116	13 084	18 200
3. Изменение суммы по строке Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(139 404)	10 468	(128 936)

Корректировки показателей отчета о финансовых результатах предшествующих периодов приведены в нижеследующей таблице (тыс. руб.):

Корректировки показателей отчета о финансовых результатах за 2020 г.

Номер корректировки	Код строки отчетности	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
1. Изменение суммы по строке Управленческие расходы	2220	(157 396)	9 706	(147 690)
2. Изменение суммы по строке Отложенный налог на прибыль	2412	27 413	(1 941)	25 472

Корректировки показателей отчета об изменениях капитала предшествующих периодов приведены в нижеследующей таблице (тыс. руб.):

Корректировки показателей отчета об изменениях капитала за 2021 г.

Номер корректировки	Код строки отчетности	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
1. Изменение величины капитала на 31.12.2019, по столбцу "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)"	3100	(28 715)	2 703	(26 012)
2. Изменение суммы убытка за 2020 г. по столбцу "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)"	3221	(110 689)	7 765	(102 924)

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

5.1. Основные средства

Наличие и движение основных средств (тыс. руб.):

2021

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации и	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	155	(4)	2 991	-	-	(454)	-	-	3 146	(458)
в том числе:											
Машины и оборудование	5203	155	(4)	2 991	-	-	(454)	-	-	3 146	(458)

2020

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		Первоначальная (фактически) стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации и	Переоценка		Первоначальная (фактически) 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	-	-	155	-	-	(4)	-	-	155	(4)
в том числе:											
Машины и оборудование	5213	-	-	155	-	-	(4)	-	-	155	(4)

Наличие и движение арендованных основных средств (тыс. руб.)

2021

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		Поступило	Выбыло	
Всего	1 078	19 733	(1 078)	19 733
в том числе:				
Здания	286	19 733	(286)	19 733
Машины и оборудование	792	-	(792)	-

2020

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		Поступило	Выбыло	
Всего	892	13 720	(13 534)	1 078
в том числе:				
Здания	892	12 928	(13 534)	286
Машины и оборудование	-	792	-	792

5.2. Прочие внеоборотные активы

Информация об активах, отраженных в составе прочих внеоборотных активов (тыс. руб.):

Наименование показателя	На 31.12.2021	На 31.12.2020
Всего	124 883	18 200
в том числе:		
Прочие расходы будущих периодов	662	202
Расчеты с покупателями продукции (товаров) - вн.рынок (в рублях)	22 753	-
Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ	101 469	17 998

5.3. 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 следующей таблице:

Наличие и движение запасов (тыс. руб.)

2021

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	
					себестоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	510	-	-	(3 363)	-	-	-	229	-	-
в том числе:											
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	510	-	1 065	(1 346)	-	-	-	229	-	-
затраты в незавершенном производстве	5402	-	-	2 017	(2 017)	-	-	-	-	-	-

2020

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	
					себестоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5420	1 060	-	709	(1 259)	-	-	-	510	-	-
в том числе:											
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5421	1 060	-	709	(1 259)	-	-	-	510	-	-

В составе товарно-материальных ценностей на отчетную дату нет запасов, находящихся в залоге

5.4. Финансовые вложения

По состоянию на 31 декабря 2021 г. сумма финансовых вложений организации составила 12 075 331 тыс. руб., из нее 0,00 тыс. руб. приходится на стоимость финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, 12 075 331 тыс. руб. – по которым текущая рыночная стоимость не определяется. Движение финансовых вложений за отчетный и предшествующий периоды представлено в следующей таблице (тыс. руб.):

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	перевод				
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка				Долгосрочные/Краткосрочные	первоначальная стоимость			накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	-	-	12 055 331	-	-	-	-	-	-	12 055 331	-	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
в том числе:														
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	53011	-	-	12 055 331	-	-	-	-	-	-	-	-	12 055 331	-
Инвестиции в дочерние общества	530111	-	-	12 055 331	-	-	-	-	-	-	-	-	12 055 331	-
Краткосрочные - всего	5305	229 200	-	22 440	-	(231 640)	-	-	-	-	-	-	20 000	-
Предоставленные займы	53053	229 200	-	22 440	-	(231 640)	-	-	-	-	-	-	20 000	-
Финансовых вложений - итого	5300	229 200	-	12 077 771	-	(231 640)	-	-	-	-	-	-	12 075 331	-

2020

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период								На конец периода				
				поступило				выбыло (погашено)		изменение первоначальной стоимости до номинальной	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)			изменение первоначальной стоимости, выраженной в иностранной валюте, в связи с изменением курса иностранной	перевод Долгосрочные/ Краткосрочные	
				первоначальная стоимость	накопленная корректировка	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	первоначальная стоимость	накопленная корректировка							
первоначальная стоимость	накопленная корректировка	первоначальная стоимость	накопленная корректировка							первоначальная стоимость	накопленная корректировка	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			
Долгосрочные - всего	5311	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			
Краткосрочные - всего	5315	377 200	-	357 200	(505 200)	-	-	-	-	-	-	229 200	-			
Предоставленные займы	53153	377 200	-	357 200	(505 200)	-	-	-	-	-	-	229 200	-			
Финансовых вложений - итого	5310	377 200	-	357 200	(505 200)	-	-	-	-	-	-	229 200	-			

5.5. Денежные средства

Остатки денежных средств организации, находящихся на рублевых счетах, составляют: 18 428 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2021 г., 108 тыс. руб. по состоянию 31 декабря 2020 г. и 582 тыс. руб. по состоянию 31 декабря 2019 г.

Ограничений на использование денежных средств на отчетные даты нет.

Движение денежных средств за отчетный и предшествующие 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)	18 428	108	582
Остаток денежных средств (Бухгалтерский баланс)	18 428	108	582
в том числе:			
Денежные средства	18 428	108	582

В течение отчетного периода организация направила денежные средства в размере 334 222 тыс. руб. на поддержание деятельности организации на уровне, необходимом для осуществления текущей деятельности, 68 137 тыс. руб. - на расширение масштабов этой деятельности.

В течение отчетного периода организация не получала авансы от покупателей и заказчиков, перечислила авансы за продукцию (работы, услуги) в размере 4 888 тыс. руб. В течение предыдущего отчетного периода организация не получала авансы от покупателей и заказчиков, перечислила авансы за продукцию (работы, услуги) в размере 19 912 тыс. руб. (НДС в соответствии с положениями учетной политики о представлении денежных потоков в отчете о движении денежных средств отражается свернуто).

В 2021 и 2020 гг. имели место существенные денежные потоки между организацией и ее основными (материнскими) дочерними и зависимыми обществами, которые отражены в отчете о движении денежных средств по следующим статьям (в тыс. руб.):

Наименование показателя	Код	За 2021 г.	За 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	120 023	-
<i>Дочернее общество</i>			
<i>Общество энергетического сектора</i>		40 000	-
Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги, в т.ч.:	4121	125 779	30 554
<i>Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации):</i>			
<i>АО "ТВЭЛ"</i>		1399	-
Денежные потоки от инвестиционных операций			
<i>АО "Атомэнергпром"</i>		956	-
Поступления от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), в т.ч.:	4213	231 640	505 200
<i>Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации):</i>			
<i>АО "ТВЭЛ"</i>		229200	505200
<i>Дочернее общество</i>			
<i>ООО "РВГ-ТП"</i>		2440	-
Поступления дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях, в т.ч.:	4214	5 075	17 751
<i>Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации):</i>			
<i>АО "ТВЭЛ"</i>		4 872	17 751
<i>Дочернее общество</i>			
<i>ООО "РВГ-ТП"</i>		203	-
Платежи в связи с приобретением акций других организаций (долей участия) в т.ч.:	4222	12 040 220	-
<i>Дочернее общество</i>			
<i>Общество энергетического сектора</i>		12 040 210	-
<i>Дочернее общество</i>			
<i>ООО "РВГ-ТП"</i>		10	-
Платежи в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам, в т.ч.:	4223	22 440	357 200
<i>Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации):</i>			
<i>АО "ТВЭЛ"</i>		-	357 200
<i>Дочернее общество</i>			
<i>ООО "РВГ-ТП"</i>		22 440	-
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления: получение кредитов и займов, в т.ч.:	4311	12 117 210	-
<i>Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации):</i>			
<i>АО "ТВЭЛ"</i>		12 117 210	-

5.6. Дебиторская задолженность

Информация о наличии дебиторской задолженности представлена в следующей таблице:

Наличие дебиторской задолженности, показанной во внеоборотных активах (тыс.руб.):

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	-	-	-	-	22 752	-
Прочие внеоборотные активы	5505	-	-	-	-	22 752	-
В т.ч.: долгосрочные покупатели и заказчики	55053	-	-			22 752	-

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	-	-	-	-	-	-

Наличие дебиторской задолженности, показанной в оборотных активах (тыс. руб.):

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	526	-	-	-	148 013	-
в т.ч.:							
покупатели и заказчики	5511	-	-			146 778	-
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	5512	317	-			72	-
прочие дебиторы	5515	209	-			1 163	-

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	1 498	-	-	-	526	-
в т.ч.:							
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	5532	128				317	-
прочие дебиторы	5535	1 370				209	-

5.7. Кредиторская задолженность

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

2021

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Остаток на конец года
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	-	17 842
в т.ч.:			
поставщики и подрядчики	5552	-	17 842
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	4 088	153 759
в т.ч.:			
поставщики и подрядчики	5561	1 695	143 459
задолженность перед персоналом организации	5563	350	28
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5564	-	5 474
задолженность по налогам и сборам	5565	20	3 449
прочие кредиторы	5566	2 023	1 349
Итого	5567	4 088	171 601

2020

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Остаток на конец года
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5571	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580	3 659	4 088
в т.ч.:			
поставщики и подрядчики	5581	461	1 695
авансы полученные	5582	-	-
задолженность перед персоналом организации	5583	224	350
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5584	1 575	-
задолженность по налогам и сборам	5585	-	20
прочие кредиторы	5586	1 399	2 023
Итого	5587	3 659	4 088

5.8. Налоги и сборы

Данные о начисленных и уплаченных налогах и сборах приведены в нижеследующей таблице (тыс. руб.):

Наименование показателя	за 2021 г.		за 2020 г.	
	Начислено	Уплачено	Начислено	Уплачено
Всего налоги и сборы:	38 062	(29 215)	36 594	(38 177)
в т.ч.:				
Федеральный бюджет - всего	(1 713)	5 177	13 088	(13 068)
НДС	(3 688)	7 137	-	-
Налог на прибыль	-	-	-	-
НДФЛ	1 940	(1 960)	13 088	(13 068)
прочие	35	-	-	-
Бюджеты субъектов Российской Федерации - всего	-	-	-	-
Налог на прибыль	-	-	-	-
прочие	-	-	-	-
Страховые взносы во внебюджетные фонды	39 775	(34 392)	23 506	(25 109)

5.9. Кредиты и займы

Заемные средства

Условия и сроки платежей по непогашенным заемным средствам (тыс. руб.)

Виды заемных средств	Валюта	Срок погашения (год)	Процентная ставка	Задолженность на 31 декабря 2019 г.	Получено заемных средств	Начислено процентов	Возвращено заемных средств, погашено процентов	Задолженность на 31 декабря 2020 г.	Получено заемных средств	Начислено процентов	Возвращено заемных средств, погашено процентов	Задолженность на 31 декабря 2021 г.
Займы полученные	руб.	2022	6,38-8,4	0	0	0	0	0	12117210	305106	0	12422316
Итого				0	0	0	0	0	12117210	305106	0	12422316

В течение отчетного периода организация начислила проценты по полученным кредитам и займам в следующих размерах (тыс. руб.):

Наименование показателя	за 2021 г.	за 2020 г.
Сумма процентов, начисленная за период, всего	305 106	-
Сумма процентов, включенная в расходы текущего периода	304 396	-
Сумма капитализируемых процентов	710	-
Сумма процентов, включаемых в стоимость инвестиционного актива по займам, взятым на цели приобретения (сооружения) инвестиционного актива	710	-

5.10. Оценочные обязательства

Краткосрочные оценочные обязательства (тыс. руб.)

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	28 467	70 819	-	(56 554)	(2 446)	-	40 286
в т.ч.: Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год	23 910	54 610	-	(43 344)	(2 446)	-	32 730
Оценочные обязательства по оплате отпусков работников	4 557	16 209	-	(13 210)	-	-	7 556

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	13 805	38 296	-	(21 686)	(1 948)	-	28 467
в т.ч.: Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год	11 524	28 316	-	(13 982)	(1 948)	-	23 910
Оценочные обязательства по оплате отпусков работников	2 281	9 980	-	(7 704)	-	-	4 557

В отчетном году создавались оценочные обязательства по вознаграждениям работникам: по выплате премий работникам и по оплате отпусков.

По строке 1541 (бухгалтерского баланса) на 31.12.2020 отражается оценочное обязательство на оплату вознаграждение по итогам 2020 г. в размере 23 910 тыс. руб. (в т.ч. страховые взносы в размере 4 996 тыс. руб.). Оценочное обязательство на оплату вознаграждения по итогам 2020 г. было уменьшено на сумму выплаты премии в размере 21 463 тыс. руб. (в т.ч. страховые взносы в размере 4 575 тыс. руб.). По результатам выплаты оценочное обязательство было восстановлено в размере 2 446 тыс. руб. (в т.ч. страховые взносы в размере 420 тыс. руб.).

Начисление оценочного обязательства по оплате вознаграждения по итогам 2021 г. составило руб. 54 611 тыс. руб. (в т.ч. страховые взносы в размере 10 099 тыс. руб.).

Оценочное обязательство на оплату вознаграждения по итогам 2021 г. было уменьшено на сумму выплаты премии в декабре 2021 г. в размере 21 880 тыс. руб. (в т.ч. страховые взносы в размере 3 082 тыс. руб.).

В итоге размер оценочного обязательства на оплату вознаграждения по итогам 2021 г. на 31.12.2021 составляет 32 730 тыс. руб. (в т.ч. страховые взносы в размере 7 017 тыс. руб.), что отражено по строке 1541 бухгалтерского баланса.

Выплата вознаграждения по итогам 2021 г. планируется в 1-м полугодии 2022 года.

Оценочное обязательство на оплату отпусков на начало 2021 г. составляло 4 557 тыс. руб. (т.ч. страховые взносы 815 тыс. руб.), в течение года было создано в размере 16 209 тыс. руб.. (в т.ч. страховые взносы 2 935 тыс. руб.), израсходовано оценочного обязательства – 13 210 тыс. руб. (в т.ч. страховые взносы 2 376 тыс. руб.)

На 31.12.2021 (строка. 1542 бухгалтерского баланса) оценочное обязательство на оплату отпусков составило 7 556 тыс. руб. (т.ч. страховые взносы 1 374 тыс. руб.)

5.11. Отложенные налоги

Расчет суммы текущего налога на прибыль (текущего налогового убытка) (тыс. руб.):

Наименование показателя	за 2021 г.	за 2020 г.
Прибыль (убыток) до налогообложения по данным бухгалтерского учета	(503 666)	(128 396)
в т.ч.:		
Прибыль, облагаемая по ставке 20%	(503 666)	(128 396)
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	100 733	25 679
Постоянный налоговый расход (доход)	(672)	(207)
Расход (доход) по налогу на прибыль	100 061	25 472
Отложенный налог на прибыль, в т.ч.	100 061	25 472
обусловленный возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде	100 061	25 472
Текущий налог на прибыль (текущий налоговый убыток)	0	0

5.12. Выручка и себестоимость продаж

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

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	261 297	(208 143)	-	-
в т.ч.				
Реализация продукции	211 297	(206 265)	-	-
Реализация услуг	50 000	(1 878)	-	-

Расходы по обычным видам деятельности

Расходы по обычным видам деятельности по элементам затрат (тыс. руб.):

Наименование показателя	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	1 170	200
Расходы на оплату труда	174 268	106 508
Отчисления на социальные нужды	40 247	25 371
Амортизация	454	4
Прочие затраты	19 588	6 127
Арендные платежи	9 506	6 473
Информационно-техническое обеспечение	7 505	2 056
Служебные командировки и служебные поездки РФ	5 641	951
Итого по элементам затрат	258 379	147 690
Приобретение товаров для перепродажи	206 265	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	464 644	147 690

5.13. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и прочие расходы приведены в нижеследующей таблице (тыс. руб.):

Наименование показателя	за 2021 г.		за 2020 г.	
	Прочие доходы	Прочие расходы	Прочие доходы	Прочие расходы
Прочая реализация	498	-	-	-
доходы от активов, переданных в пользование (аренда, лизинг)	498	-	-	-
Начисление (восстановление) резервов	2 446	-	1 948	-
Безвозмездно полученное (переданное) имущество	-	(53)	-	(12)
Услуги кредитных организаций	-	(2)	-	(1)
Расходы по получению поручительства	-	(1 399)	-	-
Штрафы и пени к уплате	-	(3)	-	-
Невозмещаемый НДС	-	(60)	-	(40)
Расходы на корпоративные, спортивные и культурные мероприятия	-	(81)	-	(19)
Убытки прошлых лет, признанные в текущем году	-	(1 929)	-	(176)
Выплаты социального характера	-	(200)	-	(120)
Прочие доходы (расходы)	-	(457)	-	(118)
Итого	2 945	(4 184)	1 948	(486)

5.14. Прибыль на акцию

Информацию о прибыли на акцию приведена в нижеследующей таблице:

Показатель/Порядок расчета показателя	Количество/ сумма
Количество акций на 31.12.2020 номиналом 1 руб.	400 000 000
Количество акций на 31.12.2021 номиналом 1 руб.	400 000 000
Чистая прибыль (стр 2400) на 31.12.2020 (тыс. руб.)	(102 924)
Чистая прибыль (стр 2400) на 31.12.2021 (тыс. руб.)	(403 604)
Базовая прибыль (убыток) на акцию за 2020 год равна (стр. 2900) (тыс. руб.)	-
Базовая прибыль (убыток) на акцию за 2021 год равна (стр. 2900) (тыс. руб.)	-

5.15. Информация о связанных сторонах

Перечень связанных сторон приведен в нижеследующей таблице:

Наименование организации/ФИО	Характер отношений со связанной стороной	Доля в уставном капитале	Местонахождение
АО "АТА"	Другая связанная сторона	-	Россия, г. Москва
АО "Атомэнергопром"	Основное общество (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	Россия, г. Москва
АО "ГНЦ РФ - ФЭИ"	Другая связанная сторона	-	Россия, г. Обнинск
АО "Гринатом"	Другая связанная сторона	-	Россия, г. Москва
АО "МЗП"	Другая связанная сторона	-	Россия, г. Москва
АО "Промышленные инновации"	Другая связанная сторона	-	Россия, г. Москва
АО "ТВЭЛ"	Основное общество (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	100%	Россия, г. Москва
АО "ЦентрАтом"	Другая связанная сторона	-	Россия, г. Москва
Общество энергетического сектора	Дочернее общество	50,0001%	Россия, г. Ханты-Мансийск
ООО "НПО "Центротех"	Другая связанная сторона	-	Россия, г. Новоуральск
ООО "РВГ-ТП"	Дочернее общество	99%	Россия, г. Москва
Михайлов Денис Евгеньевич – Вице-президент по экономике и финансам АО «ТВЭЛ»	Член Совета директоров АО «РУСВЭЛЛГРУП»	-	-
Анохин Александр Валерьевич – Генеральный директор АО «РусВэллГруп»	Член Совета директоров АО «РУСВЭЛЛГРУП»	-	-
Зарубин Михаил Григорьевич – Старший вице-президент по производству АО «ТВЭЛ»	Член Совета директоров АО «РУСВЭЛЛГРУП»	-	-
Угрюмов Александр Валерьевич – Вице-президент по научно-технической деятельности АО «ТВЭЛ»	Член Совета директоров АО «РУСВЭЛЛГРУП»	-	-
Тулупов Константин Владимирович – Вице-	Член Совета директоров АО «РУСВЭЛЛГРУП»	-	-

президент по развитию бизнеса АО «ТВЭЛ»			
Анохин Александр Валерьевич	Генеральный директор	-	-
Воскресенский Константин Владимирович	Заместитель генерального директора по экономике и финансам	-	-
Моляков Игорь Александрович	Заместитель генерального директора по безопасности	-	-
Синягин Андрей Владимирович	Заместитель генерального директора по правовым и корпоративным вопросам	-	-
Спирин Александр Владимирович	Заместитель генерального директора по технологическому развитию и локализации производства	-	-
Стенин Владимир Петрович	Заместитель генерального директора по геологии и научно-технической деятельности	-	-
Накрайников Андрей Александрович	Первый заместитель генерального директора	-	-
Алганов Константин Владимирович	Заместитель генерального директора по безопасности	-	-
Владимиров Владислав Валерьевич	Первый заместитель генерального директора по производственной деятельности	-	-
Сухомлинов Евгений Александрович	Директор по производству - заместитель генерального директора	-	-
Филиппов Ярослав Сергеевич	Директор по корпоративному управлению, экономике и финансам	-	-

Список аффилированных лиц АО «РусВэллГруп» на 31.12.2021 содержит полный перечень связанных сторон.

У Общества отсутствует бенефициарный владелец, так как участником основного общества АО «ТВЭЛ» является АО "Атомэнергопром", акционером которого является Госкорпорация «Росатом», созданная Российской Федерацией (Федеральный закон от 01.12.2007 N 317-ФЗ "О Государственной корпорации по атомной энергии «Росатом»).

Операции, проведенные со связанными сторонами в 2021 году

Доходные операции и saldo расчетов с компаниями (в тыс. руб.):

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 т.ч. за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Оказание услуг, работ	-	(48 000)	60 000	12 000	-	-	
Дочерние общества	-	(48 000)	60 000	12 000	-	-	
Общество энергетического сектора	-	(48 000)	60 000	12 000	-	-	денежная
Прочие доходы	-	(5 074)	5 678	604	-	-	
Дочерние общества	-	(202)	806	604	-	-	
ООО "РВГ-ТП" Проценты по краткосрочным займам	-	(202)	208	6	-	-	денежная
ООО "РВГ-ТП" Расчеты по договорам аренды	-	-	598	598	-	-	денежная
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	(4 872)	4 872	-	-	-	
АО "ТВЭЛ"	-	(4 872)	4 872	-	-	-	денежная
Итого	-	(53 074)	65 678	12 604	-	-	

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 т.ч.	Форма расчетов
---	---	---	---	--	--	--	-------------------

							за счет резерва по сомнительным долгам	
Продажа товаров							-	
Оказание услуг, работ							-	
Прочие доходы							-	
Итого							-	

Операции по закупке товаров, работ, услуг и сальдо расчетов с компаниями (тыс. руб.)

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, нерезальных для взыскания, в т.ч. за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Приобретение товаров	-	247 561	(93 815)	153 746	-	-	
Другие связанные стороны	-	247 561	(93 815)	153 746	-	-	
АО "ЦентрАтом"	-	43	(43)	-	-	-	Денежная
ООО "НПО "Центротех"	-	247 518	(93 772)	153 746	-	-	Денежная
Приобретение услуг, работ	2 853	68 901	(65 282)	6 472	-	-	
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	1 887	(956)	931	-	-	
АО "Атомэнергопром"	-	1 887	(956)	931	-	-	Денежная
Другие связанные стороны	2 853	68 901	(65 282)	6 472	-	-	

АО "Гринатом"	868	15 043	(13 332)	2 579	-	-	Денежная
АО "МЗП"	1 985	11 445	(12 081)	1 349	-	-	Денежная
АО "Промышленные инновации"	-	7 640	(6 345)	1 295	-	-	Денежная
АО "АТА"	-	2 886	(2 568)	318	-	-	Денежная
АО "ГНЦ РФ - ФЭИ"	-	30 000	(30 000)	-	-	-	Денежная
Прочие расходы	-	1 459	(1 399)	60	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	1 459	(1 399)	60	-	-	-
АО "ТВЭЛ"	-	1 399	(1 399)	-	-	-	Денежная
АО "Атомэнергпром"	-	60	-	60	-	-	Денежная
Итого	2 853	317 921	(160 496)	160 278	-	-	

2020

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление товаров, принятые работ и услуг	Выплата денежных средств	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в т.ч. за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Приобретение услуг, работ	1 861	12 922	(11 930)	2 853	-	-	-
Другие связанные стороны	1 861	12 922	(11 930)	2 853	-	-	-
АО "Гринатом"	462	4 678	(4 272)	868	-	-	Денежная
АО "МЗП"	1 399	8 077	(7 491)	1 985	-	-	Денежная
АО "Промышленные инновации"	-	167	(167)	-	-	-	Денежная
Итого	1 861	12 922	(11 930)	2 853	-	-	

Займы, выданные и полученные связанными сторонами (тыс. руб.)

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 и 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 т.ч. за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Займы полученные*	-	12 422 316	-	12 422 316	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организацией)	-	12 422 316	-	12 422 316	-	-	Денежная
АО "ТВЭЛ"	-	12 422 316	-	12 422 316	-	-	Денежная
Займы выданные*	229 200	(236 715)	27 520	20 006	-	-	-
Дочерние общества	-	(2 643)	22 648	20 006	-	-	Денежная
ООО "РВГ-ТП"	-	(2 643)	22 648	20 006	-	-	Денежная
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организацией)	229 200	(234 072)	4 872	-	-	-	Денежная
АО "ТВЭЛ"	229 200	(234 072)	4 872	-	-	-	Денежная
Итого	229 200	12 185 601	27 520	12 442 322	-	-	-

2020

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 и 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 т.ч. за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Займы выданные*	377 200	(522 951)	374 951	229 200	-	-	Денежная
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организацией)	377 200	(522 951)	374 951	229 200	-	-	Денежная
АО "ТВЭЛ"	377 200	(522 951)	374 951	229 200	-	-	Денежная
Итого	377 200	(522 951)	374 951	229 200	-	-	Денежная

* с учетом процентов и курсовых разниц

Вознаграждения руководящим сотрудникам

(тыс. руб.)

Наименование показателя	за 2021 г.	за 2020 г.
Краткосрочные вознаграждения	69 015	11 593
Заработная плата и премии	58 294	9 723
Страховые взносы во внебюджетные фонды	10 721	1 870

В составе информации приведены сведения о размерах вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу: генеральный директор, его заместители, в рамках трудовых договоров.

Вознаграждения членам совета директоров не выплачивались.

5.16. О непрерывности деятельности

Общество и органы его управления не рассматривают вопрос о прекращении деятельности Общества, подтверждают непрерывность его деятельности в будущем.

Величина чистых активов Общества не превышала величину уставного капитала Общества по состоянию на 31.12.2019, 31.12.2020, 31.12.2021.

Информация о величине чистых активов и уставного капитала Общества на отчетные даты представлена в таблице ниже.

Показатель	Код строки годовой отчетности	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Уставный капитал	1310	400 000	400 000	400 000
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(532 540)	(128 936)	(26 012)
Чистые активы	3600	(132 540)	271 064	373 988

По состоянию на 31.12.2021 величина чистых активов составляет отрицательное значение. Данное событие указывает на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность. следовательно, что организация может оказаться не в состоянии реализовать свои активы и выполнить свои обязательства в ходе обычной деятельности.

Основным фактором снижения стоимости чистых активов является нагрузка за пользование заемными средствами от учредителя, предоставленными для финансирования создания дочерних Обществ, срок действия договор займа до 30.12.2024.

При этом акционеры Общества, его менеджмент не имеет намерения прекращать свою деятельность и проводит работу по повышению уровня чистых активов, имеют обоснованные планы и программы осуществления обычной деятельности, позволяющие по итогам 2023 года получить чистую прибыль.

В 2021 году Обществом была получена выручка в сумме 261 297 тыс. руб., что на 100% больше, чем в 2020 и 2019 годах, сформированы продуктовые портфели, в высокой степени готовности находится конструкторская документация на изделия в рамках импортозамещения с гарантированным сбытом, созданы два дочерних общества, поступления дивидендов от которых ожидаются с 2023 года.

Обществом предусмотрено значительное расширение продуктовой линейки с ростом объемов выручки от реализации продукции в одну из основных и ресурсоемких отраслей экономики государства – нефтегазовую отрасль. Так, планируемые объемы выручки Общества составляют в 2022 году – 243 966,3 тыс. руб., в 2023 году – 1 294 709,00 тыс. руб., в 2024 году – 2 829 516,80

тыс. руб. в 2025 году – 5 523 646,70 тыс. руб., в 2026 году – 5 816 472,60 тыс. руб., а показатели чистой прибыли в 2023 году – 1 123 383,37 тыс. руб., в 2024 году – 3 357 983,09 тыс. руб., в 2025 году – 5 783 086,63 тыс. руб., в 2026 году – 7 425 480,08 тыс. руб.

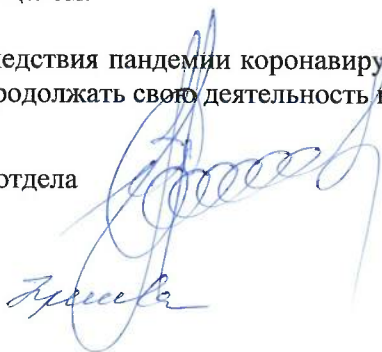
Обоснованность предоставленных показателей проверена и утверждена решением Стратегического совета Госкорпорации «Росатом» от 24.09.2020 № 1-СС/16-Пр в формате Стратегической программы «Продукты и услуги для нефтегазовой отрасли». Бюджет Общества на 2022 – 2026 годы 17.12.2021 (протокол № 4-04.4/529-Пр) одобрен Бюджетной комиссией при Управляющем совете АО «ТВЭЛ» и обществ, входящих в контур управления Топливной компании и рекомендован к утверждению Советом директоров.

Таким образом, Общество, органы его управления принимают все необходимые меры в рамках обычной деятельности для повышения стоимости чистых активов и исключения сомнений в возможности продолжать деятельность непрерывно.

Продолжение в 2021 году коронавирусной инфекции COVID-19 привело к необходимости введения дополнительных мер и возникновению дополнительных расходов у Общества, связанных с безопасностью работников. 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.

Начальник финансового отдела



Семенов О.Н.

По дов. № 759/2/1-ДОВ от 21.01.2022

Главный бухгалтер



Кренева Н.В.

По дов. № 759/23-ДОВ от 28.12.2021

18.02.2022