

Акционерное общество
ВСЕРОССИЙСКИЙ НАУЧНО-ИССЛЕДОВАТЕЛЬСКИЙ ИНСТИТУТ ПО
ЭКСПЛУАТАЦИИ АТОМНЫХ ЭЛЕКТРОСТАНЦИЙ
(АО «ВНИИАЭС»)

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ АО «ВНИИАЭС»
ЗА 2022 ГОД

Оглавление

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ.....	4
2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ	5
2.1. Активы, обязательства и операции в иностранных валютах	6
2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства	6
2.3. Нематериальные активы.....	7
2.4. Основные средства.....	8
2.5. Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	10
2.6. Запасы	11
2.7. Финансовые вложения.....	11
2.8. Займы и кредиты	12
2.9. Отложенные налоги	12
2.10. Выручка, прочие доходы.....	12
2.11. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы	13
2.12. Расходы будущих периодов	13
2.13. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств	14
2.14. Договоры аренды	14
3. ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ ПРИМЕНЯЕМЫЕ С 2022 ГОД.....	16
4. КОРРЕКТИРОВКИ И ПРОЧИЕ ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТЕ, ОТНОСЯЩИЕСЯ К ПРЕДЫДУЩИМ ПЕРИОДАМ	17
5. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	19
5.1. Прочие риски.....	19
6. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2022 ГОД.....	20
6.1. Нематериальные активы.....	20
6.2. НИОКР	21
6.3. Основные средства.....	21
6.4. Запасы	23
6.5. Финансовые вложения.....	23
6.6. Денежные средства	24
6.7. Дебиторская задолженность	25
6.8. Кредиторская задолженность.....	27
6.9. Обеспечение обязательств.....	28
6.10. Налоги и сборы.....	38
6.11. Кредиты и займы.....	38

6.12.	Оценочные обязательства	39
6.13.	Отложенные налоги	40
6.14.	Выручка и себестоимость продаж	41
6.15.	Договоры аренды	42
6.16.	Прочие доходы и расходы	44
6.17.	Прибыль на акцию	45
6.18.	Информация по сегментам	45
6.19.	Информация о связанных сторонах	45
6.20.	Непрерывность деятельности	56
6.21.	События после отчетной даты	56

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Акционерное общество «Всероссийский научно-исследовательский институт по эксплуатации атомных электростанций», краткое наименование АО «ВНИИАЭС» (далее - Общество) зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц ИМНС РФ №21 по ЮВАО г. Москвы 13.11.2002 за ОГРН 1027721007797, свидетельство 77 № 002598834.

Организационно-правовая форма/форма собственности - акционерное общество/ иная смешанная российская собственность.

Место нахождения (юридический адрес) - 109507, г. Москва, ул. Ферганская, 25.

Основными видами деятельности Общества являются:

- научно-исследовательские, опытно-конструкторские, проектные и изыскательские работы;

- осуществление в установленном порядке внешнеэкономической деятельности, в том числе международного научно-технического сотрудничества в области использования атомной энергии;

- осуществление строительно-монтажных работ и капитального строительства на объектах атомной энергетики, а также в иных сферах, исполнение функций генерального заказчика и генерального подрядчика; производство работ по реконструкции и модернизации АЭС и иных объектов и модернизации оборудования АЭС, а также иных объектов в иных сферах;

- обучение и подготовка специалистов;

- научное сопровождение эксплуатации АЭС;

- реконструкция и модернизация АЭС;

- анализ надежности оборудования и систем атомных станций в процессе эксплуатации, анализ переходных и аварийных режимов и ситуаций; анализ отказов энергоблоков АЭС, надежности работы персонала, систематизация полученных данных, разработка предложений и рекомендаций по повышению надежности оборудования и систем для принятия предприятиями, организациями и АЭС соответствующих мер, анализ эксплуатационной безопасности энергоблоков АЭС;

- обеспечение функционирования автоматизированной системы сбора и обмена эксплуатационной информации по АЭС в отрасли и введение баз данных;

- научное обеспечение подготовки и переподготовки эксплуатационного персонала, создание современных полномасштабных тренажеров, функционально-математических моделей и специальных технических средств обучения;

- разработка методических пособий и программ-советчиков в помощь оператору;

- выдача рекомендаций по повышению эффективности работы оборудования и экономичности работы энергоблоков;

- разработка нормативно-технических документов по проблемам эксплуатации АЭС;

- разработка типовых и рабочих технологических регламентов эксплуатации энергоблоков АЭС всех типов;

- анализ радиационной безопасности и совершенствование радиационного контроля на стадии эксплуатации АЭС; обращение с радиоактивными отходами;

- эксплуатационные нейтронно-физические расчеты активных зон реакторов, включая разработку программного обеспечения для таких расчетов;

- разработка и внедрение на действующих и строящихся АЭС систем диагностики состояния оборудования и трубопроводов;

- разработка методик и технических средств проведения эксплуатационного контроля металла оборудования и трубопроводов АЭС;

- оценка остаточного ресурса оборудования АЭС;

- исследования по совершенствованию водно-химических режимов первого и второго контуров АЭС на этапе эксплуатации, включая вопросы управления и автоматизации контроля водно-химического режима;

- научно-методическое руководство АЭС по прочностным материаловедческим вопросам и вопросам сварки при эксплуатации оборудования и трубопроводов, в том числе при продлении ресурса при проведении работ по восстановлению свойств металла после длительного периода эксплуатации, при работах по реконструкции и при выводе АЭС их эксплуатации;

- научно-методическое обеспечение работ по снятию энергоблоков АЭС с эксплуатации.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества включает показатели деятельности всех филиалов, представительств и иных подразделений (включая выделенные на отдельные балансы), а именно:

Бухгалтерская отчетность Общества включает показатели деятельности всех филиалов, а именно:

- Волгодонский филиал:

Место нахождения: Россия, 347380, Ростовская область, г. Волгодонск, ул. Гагарина, д. 22а.

- Калининский филиал:

Место нахождения: Россия, 171841, Тверская область, г. Удомля, пр. Курчатова, д. 6.

- Нововоронежский филиал:

Место нахождения: Россия, 396070, Воронежская область, г. Нововоронеж, ул. Вокзальная, д. 24.

- Курский филиал:

Место нахождения: Россия, 307251, Курская область, г. Курчатова, ул. Молодежная, д. 11.

- Ленинградский филиал:

Место нахождения: Россия, 188540, Ленинградская область, г. Сосновый бор, ул. Ленинградская, д. 7.

- Смоленский филиал:

Место нахождения: Россия, 216400, Смоленская область, г. Десногорск.

- Белоярский филиал:

Место нахождения: Россия, Свердловская область, г. Заречный.

Основные виды деятельности филиалов и обособленных подразделений – выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских, научно-технических работ, разработка технической документации в области обеспечения безопасной эксплуатации атомных станций всех типов.

Среднегодовая численность сотрудников/среднесписочная численность сотрудников, работающих в Обществе, составила: за отчетный период 608 чел./584 чел., за предыдущий отчетный период 632 чел./596 чел.

Структура акционерного капитала

Таблица 1

Название акционера	Доля на 31.12.2022	Доля на 31.12.2021
АО «Российский концерн по производству электрической и тепловой энергии на атомных станциях»	100	100
ИТОГО:	100	100

В соответствии со списком зарегистрированных лиц в реестре владельцев ценных бумаг по состоянию на 31.12.2022 единственным акционером Общества является АО «Российский концерн по производству электрической и тепловой энергии на атомных станциях».

С 24.02.2014 руководство текущей деятельностью Общества осуществляется генеральным директором Тухветовым Ф. Т.

В соответствии с п.11.2 Устава ревизионная комиссия в Обществе отсутствует.

В соответствии с п.11.3 Устава функции Совета директоров в Обществе осуществляет Общее собрание акционеров.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

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

2.1. Активы, обязательства и операции в иностранных валютах

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

Курсы основных иностранных валют составили:

Таблица 2

Валюта	на 31 декабря 2022 г.	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.
Доллары США	70,3375	74,2926	73,8757
Евро	75,6553	84,0695	90,6824

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

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

Дебиторская и кредиторская задолженность признается в Обществе 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 Общества является долгосрочной.

Общество 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.

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 на приобретение долгосрочных финансовых вложений, независимо от срока их погашения отражаются отдельной статьей в группе статей «Финансовые вложения» раздела I 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, Общество осуществляет начисление резерва по сомнительным долгам. Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе Общества 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:

Таблица 3

Группы нематериальных активов	Сроки полезного использования нематериальных активов (число лет)*
Изобретения, промышленные образцы, полезные модели	10-19
Программы для ЭВМ, базы данных	5
Товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	7-9
Прочие	5

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

2.4. Основные средства

Актив принимается к бухгалтерскому учету в качестве основного средства (при единовременном выполнении условий п. 4 ФСБУ 6/2020) в момент, когда он приведен в состояние, пригодное для использования.

Объекты недвижимости, подлежащие государственной регистрации, принимаются к учету в составе основных средств, не зависимо от даты начала и окончания государственной регистрации.

Активы, в отношении которых выполняются условия признания объектов основных средств и стоимостью не более 100 000 рублей за единицу, до момента их передачи в эксплуатацию отражаются в бухгалтерском балансе по статье «Здания, машины, оборудование и другие основные средства» с последующим списанием на расходы периода в момент передачи в эксплуатацию.

Основные средства, отличные от инвестиционной недвижимости, и капитальные вложения в них отражаются по группе статей «Основные средства» бухгалтерского баланса.

Отдельную группу основных средств образует инвестиционная недвижимость, которая вместе с капитальными вложениями в такую недвижимость отражается в бухгалтерском балансе по группе статей «Инвестиционная недвижимость».

Основные средства (в том числе инвестиционная недвижимость) оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Организация проверяет основные средства и капитальные вложения в них на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения в порядке, предусмотренном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов».

Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом.

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Ликвидационная стоимость объекта основных средств является не существенной (принимается равной нулю), в случае если разница между предполагаемым доходом и расходом от выбытия объекта составляет не более 100 000 рублей.

Таблица 4 Элементы амортизации объектов основных средств

тыс. руб.

2022

Наименование показателя	Балансовая стоимость без учета обесценения на отчетную дату	Установленные сроки полезного использования объектов основных средств (число лет)	Способ начисления амортизации	Ликвидационная стоимость на отчетную дату
Здания, машины, оборудование и другие основные средства (без учета инвестиционной недвижимости - всего)	1 097 040	X	X	8 000
в том числе:				
Здания	528 117	7-89	линейный	0
Сооружения и передаточные устройства	3 300	8-23	линейный	0
Машины и оборудование	204 617	2-23	линейный	0
Транспортные средства	6 760	10	линейный	8 000
Земельные участки и объекты природопользования	352 954	-	-	0
Другие виды основных средств	1 292	12-15	линейный	0
Инвестиционная недвижимость - всего	-	X	X	-

Элементы амортизации объекта основных средств подлежат проверке на соответствие условиям использования объекта основных средств.

Такая проверка проводится в конце каждого отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации объекта основных средств. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете перспективно.

Изменения элементов амортизации в результате их проверки на соответствие условиям использования объектов основных средств (групп объектов основных средств), проведенной организацией в отчетном году:

Таблица 5

Группы основных средств	Элементы амортизации до и после проведения проверки						Причина изменения
	срок полезного использования, мес.		ликвидационная стоимость, руб.		способ начисления амортизации		
	До	после	До	После	до	после	
1	2	3	4	5	6	7	8
Другие виды основных средств	78 - 155	132 - 198	0	0	линейный	линейный	Объекты в рабочем состоянии, используются в работе
Здания	155	215 - 275	0	0	линейный	линейный	Объекты в рабочем состоянии, используются в работе

Машины и оборудование (кроме офисного)	37 - 211	60 - 2070	0	0	линейный	линейный	Объекты в рабочем состоянии, используются в работе
Офисное оборудование	25 - 204	60 - 240	0	0	линейный	линейный	Объекты в рабочем состоянии, используются в работе
Производственный и хозяйственный инвентарь	121 - 150	145 - 174	0	0	линейный	линейный	Объекты в рабочем состоянии, используются в работе
Сооружения	157	277	0	0	линейный	линейный	Объекты в рабочем состоянии, используются в работе
Транспортные средства	120	120	0	8 000 000	линейный	линейный	Определена возмещаемая величина объекта

Не подлежат амортизации следующие объекты ОС:

- инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости;
- основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (в частности, земельные участки, объекты природопользования, музейные предметы и музейные коллекции);
- используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации объекты основных средств, которые законсервированы и не используются при производстве и (или) продаже продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд.

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

Таблица 6

Наименование показателя	тыс. руб.		
	на 31 декабря 2022 г.	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.
Здания, машины, оборудование и другие основные средства (без учета инвестиционной недвижимости) - всего	352 954	352 954	352 954
в том числе:	-	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	352 954	352 954	352 954
Инвестиционная недвижимость - всего	-	-	-

2.5. Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы

Списание расходов по каждой выполненной научно-исследовательской, опытно-конструкторской, технологической работе производится линейным способом в течение установленного срока полезного использования, но не более 5 лет.

2.6. Запасы

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

Организация осуществляет отпуск и списание запасов, учитываемых в специальном порядке (драгоценные металлы, драгоценные камни, урансодержащие материалы и товары), а также приобретенных для конкретных проектов, договоров и не являющихся взаимозаменяемыми, по себестоимости каждой единицы. При этом себестоимость единицы включает все расходы (в том числе ТЗР), связанные с приобретением данных запасов. Под партией урансодержащих запасов понимают количество запасов, принимаемое к учету одновременно (по одному первичному документу).

При продаже и ином выбытии драгоценных металлов и драгоценных камней, используемых в особом порядке, их оценка производится по себестоимости каждой единицы таких запасов. При этом себестоимость единицы включает все расходы (в том числе ТЗР), связанные с их приобретением.

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

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, а также учет полуфабрикатов собственного производства осуществляются по фактической производственной себестоимости, исходя из прямых затрат, непосредственно связанных с производством продукции (выполнением работ, оказанием услуг), и косвенных затрат (п. п. 23, 24 ФСБУ 5/2019)

2.7. 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 инвентаризации 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 Обществом исходя из последней оценки.

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

2.8. Займы и кредиты

Проценты по полученным кредитам и займам 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.

2.9. Отложенные налоги

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

2.10. Выручка, прочие доходы

Общество признает 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:

- доходы и расходы в виде курсовых разниц;
- доходы и расходы от операций купли-продажи иностранной валюты;

- отчисления в оценочные резервы и доходы в виде сумм восстановленных оценочных резервов;
- расходы на создание и увеличение оценочных обязательств и доходы в связи с уменьшением их стоимости;
- доходы и расходы от выбытия объектов основных средств, объектов незавершенных капитальных вложений, за исключением выбытия в результате купли-продажи указанных объектов;
- доходы и расходы от ликвидации ТМЦ;
- суммы начисленного и восстановленного убытка под обесценение капитальных вложений (в основные средства), основных средств, прав пользования активами;

2.11. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы

К расходам основного производства Общества относятся затраты, непосредственно связанные с выпуском продукции, выполнением работ и оказанием услуг по основным видам деятельности. Формирование себестоимости продукции (работ, услуг) производится в разрезе объектов калькулирования, т.е. в разрезе номенклатуры продукции (работ, услуг).

При калькулировании себестоимости научно-технической продукции Общество группирует затраты по следующим основным статьям:

- материальные затраты (в т.ч. специальное оборудование);
- затраты по работам, выполняемым сторонними организациями;
- затраты на оплату труда работников, непосредственно занятых созданием научно-технической продукции;
- страховые взносы;
- амортизация;
- прочие затраты.

Учет расходов основного производства ведется по позаказному методу, за исключением случаев, когда применение такого метода в силу объективных причин невозможно или нецелесообразно. Объектом учета и калькулирования является каждая подлежащая сдаче заказчику отдельная работа, выполняемая по контракту (договору) или заказу на ее проведение, а при необходимости, и ее этапы (части).

Общехозяйственные расходы ежемесячно списываются на субсчет «Управленческие расходы» счета 90 «Продажи» пропорционально расходам по оплате труда персонала, непосредственно занятого в создании научно-технической продукции.

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

2.12. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, в том числе расходы:

- платежи за предоставленное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, производимые в виде фиксированного разового платежа;
- расходы на создание и изменение существенных свойств и характеристик информационных систем, не удовлетворяющих критериям признания нематериальных активов;
- иные затраты, произведенные Обществом в отчетном периоде, если они обуславливают получение доходов в течение нескольких отчетных периодов и когда связь между доходами и расходами не может быть определена четко или определяется косвенным путем,

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»).

2.13. 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;

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

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

2.14. Договоры аренды

Организация осуществляет бухгалтерский учет объектов учета аренды в соответствии с требованиями ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» и МСФО (IFRS) 16 «Аренда».

Платежи, связанные с договорами аренды, определяемые расчетным путем в зависимости от кадастровой стоимости предмета аренды, классифицируются в качестве переменных платежей, зависящих от ценовых индексов или процентных ставок, и включаются в состав арендных платежей.

2.14.1. Учет у Арендатора

Арендатор признает предмет аренды на дату предоставления предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде вне зависимости от срока аренды и рыночной стоимости предмета аренды. При этом в случае если срок аренды не превышает 12 месяцев, право пользования активом и обязательство по аренде оцениваются исходя из суммы номинальных величин будущих арендных платежей.

Сумма налога на добавленную стоимость (НДС) в составе будущих арендных платежей учитывается в оценке права пользования активом и обязательства по аренде только в том случае, когда предмет аренды предполагается использовать исключительно для осуществления операций, не облагаемых НДС (сумма налога полностью не подлежит возмещению).

Дисконтирование будущих арендных платежей с применением процентной ставки, заложенной в договоре аренды, осуществляется арендатором только в тех редких случаях, когда ему доступна достоверная информация о справедливой и негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды и первоначальных прямых затратах арендодателя. Во всех остальных случаях применяется ставка процента, по которой арендатор мог бы привлечь на аналогичный срок и при аналогичном обеспечении заемные средства, необходимые для получения актива со стоимостью, аналогичной стоимости предмета аренды в аналогичных экономических условиях (ставка привлечения дополнительных заемных средств арендатором).

Права пользования активами учитываются по группам основных средств, соответствующим предметам аренды, обособленно по группе статей «Основные средства» или «Инвестиционная недвижимость» бухгалтерского баланса.

Затраты арендатора на отделимые и неотделимые улучшения предмета аренды, не компенсируемые арендодателем, не увеличивают стоимость права пользования активом и признаются в качестве отдельных активов в соответствии с ФСБУ 26/2020, ФСБУ 6/2020 или списываются на расходы согласно ПБУ 10/99.

Амортизация права пользования активом начисляется в соответствии с порядком, принятым в отношении основных средств с учетом положений ФСБУ 25/2018. Права пользования активами, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (земельными участками и т.д.) амортизируются в течение срока аренды, если договор аренды не предусматривает передачу права собственности на предмет аренды арендатору.

Организация проверяет права пользования активами на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения. Обесценение прав пользования активами осуществляется на уровне единицы, генерирующей денежные средства (ЕГДС), на основе данных, сформированных для целей подготовки консолидированной отчетности по МСФО. Убыток от обесценения активов на уровне ЕГДС признается на сумму превышения балансовой стоимости активов, входящих в ЕГДС, над ценностью использования ЕГДС с распределением между отдельными объектами пропорционально их балансовой стоимости.

Проценты по обязательству по аренде начисляются ежемесячно.

2.14.2. Учет у Арендодателя

Проценты по чистой стоимости инвестиции в аренду начисляются арендодателем ежемесячно.

Доходы и расходы по аренде признаются арендодателем в составе доходов от обычной деятельности;

Доходы по операционной аренде признаются равномерно.

Исходя из требования осмотрительности, организация осуществляет начисление резерва по сомнительным долгам в отношении чистой стоимости инвестиции в аренду.

3. ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ ПРИМЕНЯЕМЫЕ С 2022 ГОД

1. Организация применяет ФСБУ 6/2020, начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год.

Для целей перехода на ФСБУ 6/2020 организация использует альтернативный метод отражения в учете последствий изменения учетной политики, согласно которому организация в бухгалтерской (финансовой) отчетности, начиная с которой применяется ФСБУ 6/2020, не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, производя единовременную корректировку балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода.

Для целей указанной корректировки балансовой стоимостью основных средств считается их первоначальная стоимость (с учетом переоценок), признанная до начала применения ФСБУ 6/2020 в соответствии с ранее применявшейся учетной политикой, за вычетом накопленной амортизации. При этом накопленная амортизация рассчитывается исходя из указанной первоначальной стоимости, ликвидационной стоимости и соотношения истекшего и оставшегося срока полезного использования.

Корректировка бухгалтерской балансовой стоимости основных средств произведена через нераспределенную прибыль и отражена в бухгалтерской (финансовой) отчетности на 01.01.2022.

Таблица 7

тыс. руб.

Объекты основных средств	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация списание (-) /начисление (+)
Списаны объекты основных средств с первоначальной стоимостью ниже установленного лимита (до 100 тыс руб.)	76 764	-45 795
Скорректирована накопленная амортизация по остальным объектам основных средств (в том числе с нулевой стоимостью)	X	-113 103

Накопленное на 31.12.2021 года обесценение объектов основных средств в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год отражается перспективно.

2. Организация применяет ФСБУ 26/2020, начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 отражаются перспективно.

3. Организация применяет ФСБУ 25/2020, начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 25/2020 отражаются ретроспективно.

3.1. Отражение последствий изменения учетной политики у Арендатора.

В целях обеспечения соответствия данных об объектах учета аренды, формируемых в индивидуальной отчетности организации - арендатора, требованиям консолидированной отчетности по МСФО ретроспективный пересчет показателей, связанных с объектом учета аренды, осуществляется с момента не ранее вступления в силу МСФО (IFRS) 16. Арендатор исходит из предположения, что измененный способ ведения бухгалтерского учета по договорам аренды, исполнение которых началось до 2019 года, применялся с момента вступления в силу МСФО (IFRS) 16, с 2019 года – с момента возникновения фактов хозяйственной жизни данного вида.

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

В 2022 году были исправления существенных ошибок не производилось.

Корректировки показателей финансовой отчетности показаны в таблицах:

Корректировки показателей бухгалтерского баланса на 31.12.2021г.

Таблица 8

					тыс. руб.
Номер корректировки *	Код строки отчетности	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки	Примечания
1	1150	1 198 139	82 637	1 280 776	ФСБУ 25,6
2	1151	1 036 256	82 134	1 118 390	ФСБУ 6, отражена корректировка бухгалтерской балансовой стоимости основных средств.
3	1154	-	503	503	ФСБУ 25, отражены права пользования активом
4	1180	58 213	(15 835)	42 378	ФСБУ 25, отражены отложенные налоговые активы
5	1100	1 353 526	66 802	1 420 328	
6	1370	2 394 255	66 286	2 460 541	ФСБУ 25, ФСБУ 6 отражены корректировка нераспределенной прибыли
7	1520	890 839	516	891 355	
8	1526	38 814	(132)	38 682	
9	1527	-	648	648	ФСБУ 25, отражены обязательства по аренде
10	1500	1 265 468	516	1 265 984	
11	1700	4 907 555	66 802	4 974 357	

Корректировки показателей отчета о финансовых результатах за 2021 г.
Таблица 9

тыс. руб.

Номер корректировки *	Код строки отчетности	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки	Примечания
1	2120	(2 133 740)	(13)	(2 133 753)	В связи применением с 01.01.2022 г. ФСБУ 25/2020 по строкам отражена корректировка себестоимости за 2021 год в связи с ретроспективным отражением погашения арендных обязательств, начислением амортизации права пользования активом, изменением отложенного налога на прибыль по корректировкам ОНА/ОНО.
2	2100	768 124	(13)	768 111	
3	2200	252 727	(13)	252 714	
4	2300	331 384	(13)	331 371	
5	2410	72 933	(3)	72 930	
6	2412	20 210	(3)	20 207	
7	2400	262 632	(10)	262 622	
8	2500	262 632	(10)	262 622	

Корректировки показателей отчета об изменениях капитала за 2021г.
Таблица 10

тыс. руб.

Номер корректировки	Код строки отчетности	Наименование показателя	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
1	3210	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	262 631	66 286	328 917
2	3210	Итого	262 631	66 286	328 917
3	3211	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	262 631	(10)	262 621
4	3211	Итого	262 631	(10)	262 621
3	3213	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	-	66 296	66 296
4	3213	Итого	-	66 296	66 296
7	3200	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	2 394 255	66 286	2 460 541
8	3200	Итого	3 638 936	66 286	3 705 222

В связи применением с 01.01.2022 г. ФСБУ 25/2020 и ФСБУ6/2020 по строкам 3210, 3213 и 3200 отражены изменения прибыли прошлых лет, относящиеся непосредственно на изменение капитала.

Корректировки показателей отчета о движении денежных средств за 2021 г.
Таблица 11

тыс. руб

Номер корректировки *	Код строки отчетности	тыс. руб	Корректировка	Сумма с учетом корректировки	Примечания
1	4120	тыс. руб	829	(3 199 528)	В связи применением с 01.01.2022 г. ФСБУ 25/2020 по строкам отражена корректировка денежных потоков 2021 года по арендным платежам. Смена статьи ДДС с Арендных платежей на Платежи по финансовой аренде.
2	4121	тыс. руб	829	(1 352 339)	
3	4100	тыс. руб	829	284 488	
4	4329	тыс. руб	(829)	(829)	
5	4300	тыс. руб	(829)	(829)	

5. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

5.1. Прочие риски

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. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2022 ГОД

6.1. Нематериальные активы

Наличие и движение нематериальных активов:

Таблица 12

тыс. руб. 2022

Наименование показателя	Код	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения		Выбыло		Начислено амортизации по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования	Убыток от обесценения	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
					Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения				
Нематериальные активы - всего	5100	54 648	(17 054)	9 867	(133)	114	(11 111)	-	64 382	(28 051)
в том числе:										
Изобретения, промышленные образцы, полезные модели	5101	86	(18)	-	(33)	14	(7)	-	53	(11)
Программы для ЭВМ, базы данных	5102	52 359	(15 639)	7 193	-	-	(10 466)	-	59 552	(26 105)
Товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	5103	-	-	-	(100)	100	(4)	-	25	(24)
Прочие	5109	2 078	(1 277)	2 674	-	-	(634)	-	4 752	(1 911)

тыс. руб. 2021

Наименование показателя	Код	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения		Выбыло		Начислено амортизации по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования	Убыток от обесценения	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
					Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения				
Нематериальные активы - всего	5110	22 620	(7 819)	32 028	-	-	(9 235)	-	54 648	(17 054)
в том числе:										
Изобретения, промышленные образцы, полезные модели	5111	86	(11)	-	-	-	(7)	-	86	(18)
Программы для ЭВМ, базы данных	5112	20 331	(6 834)	32 028	-	-	(8 805)	-	52 359	(15 639)
Товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	5113	-	-	-	-	-	(7)	-	125	(120)
Прочие	5119	2 078	(861)	-	-	-	(416)	-	2 078	(1 277)

По состоянию на отчетные даты первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией, составила:

Таблица 13

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2022 г.	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	63 513	53 779	21 751
в том числе:				
изобретения, промышленные образцы, полезные модели	5121	53	86	86
программы для ЭВМ, базы данных	5122	59 518	52 324	20 296
товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	5123	24	125	125
прочие	5129	3 918	1 244	1 244

Общество получает экономические выгоды от следующих НМА с полностью погашенной стоимостью, но не списанных с бухгалтерского учета:

Таблица 14

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2022 г.	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	60	95	95
в том числе:				
изобретения, промышленные образцы, полезные модели	5131	-	-	-
программы для ЭВМ, базы данных	5132	36	36	36
товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	5133	24	59	59

6.2. НИОКР

По состоянию на 31 декабря 2022 и 2021 г. расходы по незаконченным и неоформленным НИОКР и незаконченным операциям по приобретению нематериальных активов составили:

Таблица 15

Наименование показателя	Код	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	6 432	11 310	-	(9 867)	7 875

Наименование показателя	Код	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5170	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5190	23 354	15 107	-	(32 029)	6 432

6.3. Основные средства

Наличие и движение основных средств:

Таблица 16

Наименование показателя	Код	На начало года			Поступило	Изменения за период					На конец периода			
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Накопленное обесценение		Выбыло			Начислено амортизации	Обесценение		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Накопленное обесценение
						Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Накопленное обесценение		Признано (восстановлено)	Уменьшено на сумму амортизации			
Здания, машины, оборудование и другие основные средства (без учета инвестиционной недвижимости) - всего	5200	1 585 448	(467 058)	-	84 779	(79 254)	78 113	-	(104 988)	-	-	1 590 973	(493 933)	-
в том числе:														
Здания	5201	757 363	(203 197)	-	-	-	381	-	(26 430)	-	-	757 363	(229 246)	-
Соружения и передаточные устройства	5202	18 827	(12 602)	-	-	(1 159)	257	-	(2 022)	-	-	17 668	(14 367)	-
Машины и оборудование	5203	450 166	(246 870)	-	77 337	(77 887)	77 267	-	(75 395)	-	-	449 616	(244 958)	-
Транспортные средства	5204	-	-	-	7 442	-	-	-	(682)	-	-	7 442	(682)	-
Земельные участки и объекты природопользования	5205	352 954	-	-	-	-	-	-	-	-	-	352 954	-	-
Другие виды основных средств	5206	6 138	(4 389)	-	-	(208)	208	-	(459)	-	-	5 930	(4 640)	-
Инвестиционная недвижимость - всего	5220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	На начало года			Поступило	Изменения за период					На конец периода			
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Накопленное обесценение		Выбыло			Начислено амортизации	Обесценение		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Накопленное обесценение
						Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Накопленное обесценение		Признано (восстановлено)	Уменьшено на сумму амортизации			
Здания, машины, оборудование и другие основные средства (без учета инвестиционной недвижимости) - всего	5210	1 619 587	(608 191)	-	81 988	(116 127)	198 104	-	(56 971)	-	-	1 585 448	(467 058)	-
в том числе:														
Здания	5211	757 399	(180 883)	-	-	(36)	3 626	-	(25 940)	-	-	757 363	(203 197)	-
Соружения и передаточные устройства	5212	19 010	(12 877)	-	-	(183)	2 739	-	(2 464)	-	-	18 827	(12 602)	-
Машины и оборудование	5213	471 580	(396 590)	-	81 906	(103 320)	178 207	-	(28 487)	-	-	450 166	(246 870)	-
Транспортные средства	5214	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	5215	352 954	-	-	-	-	-	-	-	-	-	352 954	-	-
Другие виды основных средств	5216	18 644	(17 841)	-	82	(12 588)	13 532	-	(80)	-	-	6 138	(4 389)	-
Инвестиционная недвижимость - всего	5230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

В результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации стоимость основных средств не изменялась

Иное использование основных средств:

Таблица 17

тыс. руб.				
Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2022 г.	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе (балансовая стоимость)	5280	199 508	209 929	225 817

По состоянию на отчетную дату у Общества имеются арендованные объекты основных средств:

Таблица 18

2022				
Наименование показателя	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		Поступило	Выбыло	
Всего	3 416	5 175	(5 169)	3 422
в том числе:				
Здания	3 416	5 175	(5 169)	3 422

2021				
Наименование показателя	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		Поступило	Выбыло	
Всего	1 645	3 416	(1 645)	3 416
в том числе:				
Здания	1 645	3 416	(1 645)	3 416

Незавершенные капитальные вложения

Таблица 19

тыс. руб. 2022									
Наименование показателя	Код	На начало года	Накопленное обесценение	Изменения за период				На конец периода	Накопленное обесценение
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	обесценение (признано/восстановлено)		
Капитальные вложения в объекты основных средств, отличные от инвестиционной недвижимости	5240	162 732	(849)	175 869	(487)	(86 794)		251 320	(849)
в том числе:									
Сырье, материалы и т.п. активы, используемые для создания объектов ОС	5241	-	-					-	-
Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость	5245	-	-					-	-
в том числе:									
Сырье, материалы и т.п. активы, используемые для создания инвестиционной недвижимости	5246	-	-					-	-

тыс. руб. 2021									
Наименование показателя	Код	На начало года	Накопленное обесценение	Изменения за период				На конец периода	Накопленное обесценение
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	обесценение (признано/восстановлено)		
Капитальные вложения в объекты основных средств, отличные от инвестиционной недвижимости	5250	65 049	(849)	181 137	-	(83 454)		162 732	(849)
в том числе:									
Сырье, материалы и т.п. активы, используемые для создания объектов ОС	5251	-	-					-	-
Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость	5245	-	-					-	-
в том числе:									
Сырье, материалы и т.п. активы, используемые для создания инвестиционной недвижимости	5246	-	-					-	-

6.4. 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:

Таблица 20

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	426 438	(1 105)		(2 702 749)			-	415 533	(1 105)
в том числе:										
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	102 606	(1 105)	270 513	(30 645)		264 025	78 449	(1 105)	
затраты в незавершенном производстве	5402	323 832	-	2 369 664	(2 345 559)		10 853	337 084	-	
готовая продукция и товары для перепродажи	5403	-	-	-	(273 437)		(273 437)	-	-	
товары отгруженные	5404	-	-	51 667	(53 108)		(1 441)	-	-	

тыс. руб. 2022

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	272 592	(1 105)	2 543 294	(2 170 196)	-	-	-	426 438	(1 105)
в том числе:										
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5421	37 492	(1 105)	238 919	(23 322)		150 483	102 606	(1 105)	
затраты в незавершенном производстве	5422	235 100	-	2 085 123	(1 927 622)		68 769	323 832	-	
готовая продукция и товары для перепродажи	5423	-	-	219 252	(219 252)		(219 252)	-	-	
товары отгруженные	5424	-	-	-	-		-	-	-	

тыс. руб. 2021

Товарно-материальные ценности, находящиеся в залоге, отсутствуют.

6.5. Финансовые вложения

По состоянию на 31 декабря 2022 г. сумма финансовых вложений Общества, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, составила 2 770 000 руб. Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отсутствуют.

Движение финансовых вложений за отчетный и предшествующий периоды представлено в следующей таблице.

Таблица 21

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка *	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	1 985 000	-	44 529 800	(43 744 800)	-	-	-	-	-	-	2 770 000	-
в том числе:													
Предоставленные займы	53053	1 985 000	-	44 529 800	(43 744 800)	-	-	-	-	-	-	2 770 000	-
Финансовых вложений - итого	5300	1 985 000	-	44 529 800	(43 744 800)	-	-	-	-	-	-	2 770 000	-

тыс. руб. 2022

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка *	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	5311	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5315	1 770 000	-	5 155 000	(4 940 000)	-	-	-	-	-	-	1 985 000	-
в том числе:													
Предоставленные займы	53153	1 770 000	-	5 155 000	(4 940 000)	-	-	-	-	-	-	1 985 000	-
Финансовых вложений - итого	5310	1 770 000	-	5 155 000	(4 940 000)	-	-	-	-	-	-	1 985 000	-

По состоянию на 31 декабря 2022 года размещенные депозитные вклады у Общества отсутствуют.

6.6. Денежные средства

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

- 4 322 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2022;
- 92 550 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2021;
- 126 958 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2020;

в кассе:

- отсутствуют по состоянию на 31 декабря 2022;
- отсутствуют по состоянию на 31 декабря 2021;
- отсутствуют по состоянию на 31 декабря 2020;

Ограничений на использование денежных средств на отчетные даты нет.

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

Таблица 22

Показатель	тыс. руб.		
	на 31 декабря 2022 г.	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.
Остаток денежных средств (Отчет о движении денежных средств)	4 322	92 550	126 958
Остаток денежных средств (Бухгалтерский баланс)	4 322	92 550	126 958
в том числе:			
Денежные средства	4 322	92 550	126 958

В течение отчетного периода организация направила денежные средства в размере 3 421 123 тыс. руб. на поддержание деятельности организации на уровне существующих объемов производства и 919 998 тыс. руб. - на расширение масштабов этой деятельности.

В течение отчетного периода организация получила авансы от покупателей и заказчиков в сумме 179 246 тыс. руб., перечислила авансы за продукцию (работы, услуги) в размере 1 079 119 тыс. руб.

В течение предыдущего отчетного периода, организация получила авансы от покупателей и заказчиков в сумме 53 492 тыс. руб., перечислила авансы за продукцию (работы, услуги) в размере 116 378 тыс. руб.

В 2022 и 2021 году имели место существенные денежные потоки между Обществом и ее основным (материнским) обществом, которые отражены в отчете о движении денежных средств по следующим статьям:

Таблица 23

тыс. руб.			
Наименование показателя	код	за 2022	за 2021
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 955 834	2 117 007
Поступления от продажи продукции, работ и услуг	4111	1 916 519	2 080 479
Поступления арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	39 315	36 528
Прочие поступления	4119	0	0
Платежи - всего	4120	(3 448)	(775)
Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	-	-
Прочие платежи	4129	(3 448)	(775)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	43 938 707	5 014 359
Поступления от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
Поступления от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	43 744 800	4 940 000
Поступления дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	193 907	74 359
Платежи - всего	4220	(44 529 800)	(5 155 000)
Платежи в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(44 529 800)	(5 155 000)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4320	1 714 697	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	1 714 697	-

6.7. Дебиторская задолженность

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность показана за минусом резерва по сомнительным долгам. Наличие дебиторской задолженности представлено в следующих таблицах:

Таблица 24

тыс. руб. 2022							
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	8 745	-	-	-	1 020 755	-
Нематериальные активы	5502	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов	5503	-	-	-	-	1 011 293	-
в том числе:		-	-	-	-	-	-
краткосрочные		-	-	-	-	-	-
авансы выданные поставщикам ОС	55033	-	-	-	-	1 011 293	-
Инвестиционная недвижимость	5504	-	-	-	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	5505	8 745	-	-	-	9 462	-
в том числе:		-	-	-	-	-	-
долгосрочные		-	-	-	-	-	-
покупатели и заказчики	55053	8 690	-	-	-	9 440	-
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	55054	10	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	55055	45	-	-	-	22	-
Финансовые вложения	5506	-	-	-	-	-	-

тыс. руб. 2021

Наименование показателя	Код	На начало года		создание резерва по сомнительным долгам	использование (корректировка) резерва по сомнительным долгам	На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность показанная во внеоборотных активах, всего	5521	64 040	-	-	-	8 745	-
Нематериальные активы	5522	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств - всего	5523	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
краткосрочные							
авансы выданные поставщикам ОС	55233	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость	5524	-	-	-	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	5525	64 040	-	-	-	8 745	-
в том числе:							
долгосрочные							
покупатели и заказчики	55253	2 167	-	-	-	8 690	-
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	55254	10				10	-
прочие дебиторы	55255	61 863				45	-
Финансовые вложения	5526	-	-	-	-	-	-

Таблица 25

тыс. руб. 2022

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 восстановлению резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность, показанная в оборотных активах, всего	5510	1 030 264	(13 155)	(6 324)	6 861	1 310 726	(12 618)
в том числе:							
покупатели и заказчики	5511	902 186	(12 246)	(6 324)	6 846	1 275 020	(11 724)
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	5512	17 532	(15)		15	15 875	-
прочие дебиторы	5515	110 546	(894)			19 831	(894)

тыс. руб. 2021

Наименование показателя	Код	На начало года		создание резерва по сомнительным долгам	использование (корректировка) резерва по восстановлению резерва	На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность, показанная в оборотных активах, всего	5530	1 521 418	(13 639)	(1 752)	2 236	1 030 264	(13 155)
в том числе:							
покупатели и заказчики	5531	1 434 209	(13 533)	(854)	2 141	902 186	(12 246)
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	5532	3 161	(16)	(4)	5	17 532	(15)
прочие дебиторы	5535	84 048	(90)	(894)	90	110 546	(894)

Величина просроченной дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2022 составляет 30 115 тыс. руб.

Резерв по сомнительной задолженности по состоянию на 31.12.2022 составляет 12 618 тыс. руб.

6.8. Кредиторская задолженность

Наличие кредиторской задолженности:

Таблица 26

		тыс. руб.		2022
Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Остаток на конец года	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	1 631	132 055	
в том числе:				
поставщики и подрядчики	5552	866	2 443	
авансы полученные всего	5553	-	129 612	
прочие кредиторы	5557	765	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	891 355	866 758	
в том числе:				
поставщики и подрядчики	5561	394 298	381 477	
авансы полученные всего	5562	180 246	85 402	
задолженность перед персоналом организации	5563	45 494	48 649	
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5564	26 070	27 444	
задолженность по налогам и сборам	5565	205 917	79 167	
прочие кредиторы	5566	38 682	243 729	
обязательство по аренде	55661	648	890	
Итого	5567	892 986	998 813	

		тыс. руб.		2021
Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Остаток на конец года	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5571	2 465	1 631	
в том числе:				
поставщики и подрядчики	5572	1 700	866	
прочие кредиторы	5577	765	765	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580	1 173 597	891 355	
в том числе:				
поставщики и подрядчики	5581	572 418	394 298	
авансы полученные всего	5582	189 123	180 246	
задолженность перед персоналом организации	5583	78 573	45 494	
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5584	23 376	26 070	
задолженность по налогам и сборам	5585	198 529	205 917	
прочие кредиторы	5586	111 578	38 682	
обязательство по аренде	55861	-	648	
Итого	5587	1 176 062	892 986	

6.9. Обеспечение обязательств

Обеспечение обязательств Общества на 31 декабря 2022, 2021 и 2020 гг. отражено в таблице ниже в следующих суммах:

Таблица 27

тыс. руб.				
Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2022 г.	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	1 211 308	63 090	24 876
в том числе:				
поручительство	5802	1 151 141	40 862	6 445
банковская гарантия		60 167	22 228	18 431
Выданные - всего	5810	1 228 480	1 026 163	675 025
в том числе:				
поручительство	5812	1 228 480	1 026 163	675 025

По состоянию на 31 декабря 2022, 2021 и 2020 г. организация выдала поручительства в следующих суммах:

Таблица 28

тыс. руб.						
Наименование организаций, за которые выданы поручительства	Характер обязательств, по которым выданы поручительства	Срок действия поручительства	Характер отношений с организацией	Сумма поручительства по состоянию		
				на 31 декабря 2022 г.	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.
ООО "Кольская АЭС-Авто"	Исполнение обязательств по договору	23.10.2021		-	-	14 004
ООО "Кольская АЭС-Авто"	Исполнение обязательств по договору	17.11.2022		-	14 941	14 941
ООО "Калининская АЭС-Сервис"	Исполнение обязательств по договору	29.07.2022		-	25 745	25 745
ООО "Нововоронежская АЭС-Авто"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2022		-	1 380	1 380
ООО "Смоленская АЭС - Сервис"	Исполнение обязательств по договору	30.03.2021		-	-	865
ООО "Кольская АЭС-Авто"	Исполнение обязательств по договору	28.11.2021		-	-	2 484
ООО "Курская АЭС-Сервис"	Исполнение обязательств по договору	31.05.2022		-	-	59 930
ООО "Курская АЭС-Сервис"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2022		-	-	28 024
ООО "Волгодонская АЭС-Сервис"	Исполнение обязательств по договору	07.08.2022		-	5 461	5 461
ООО "Белоярская АЭС - Авто"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2021		-	-	2 540
ООО "Кольская АЭС-Авто"	Исполнение обязательств по договору	18.08.2021		-	-	9 448
ООО "Кольская АЭС-Авто"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2022		-	3 271	3 271
ООО "Кольская АЭС-Авто"	Исполнение обязательств по договору	18.01.2023		6 754	6 754	6 754

ООО "Курская АЭС-Сервис"	Исполнение обязательств по договору	28.09.2022		-	5 628	5 628
ООО "БАЛАКОВСКАЯ АЭС - АВТО"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2021		-	-	963
ООО "Нововоронежская АЭС-Авто"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2023		-	-	1 779
ООО "Кольская АЭС-Авто"	Исполнение обязательств по договору	18.12.2022		-	5 905	5 905
ООО "БАЛАКОВСКАЯ АЭС - АВТО"	Исполнение обязательств по договору	29.07.2021		-	-	1 416
ООО "Ленинградская АЭС - Авто"	Исполнение обязательств по договору	31.05.2021		-	-	6 513
ООО "Ленинградская АЭС - Авто"	Исполнение обязательств по договору	22.03.2021		-	-	982
ООО "Ленинградская АЭС - Авто"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2021		-	-	2 384
ООО "Ленинградская АЭС - Авто"	Исполнение обязательств по договору	30.03.2021		-	-	2 411
ООО "Белоярская АЭС - Авто"	Исполнение обязательств по договору	28.02.2021		-	-	2 837
ООО "Белоярская АЭС - Авто"	Исполнение обязательств по договору	28.02.2022		-	-	1 500
ООО "БАЛАКОВСКАЯ АЭС - АВТО"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2021		-	-	1 427
ООО "Кольская АЭС-Авто"	Исполнение обязательств по договору	28.08.2022		-	12 462	12 462
ООО "БАЛАКОВСКАЯ АЭС - АВТО"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2021		-	-	1 720
ООО "Калининская АЭС-Сервис"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2021		-	-	1 154
ООО "Калининская АЭС-Сервис"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2021		-	-	2 189
ООО "Калининская АЭС-Сервис"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2021		-	-	2 054
ООО "Калининская АЭС-Сервис"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2022		-	54 765	54 765
ООО "БАЛАКОВСКАЯ АЭС - АВТО"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2021		-	-	1 380
ООО "БАЛАКОВСКАЯ АЭС - АВТО"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2021		-	-	2 389
ООО "Калининская АЭС-Сервис"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2021		-	-	2 462
ООО "Калининская АЭС-Сервис"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2021		-	-	2 330
ООО "Калининская АЭС-Сервис"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2021		-	-	2 354
ООО "Ленинградская АЭС - Авто"	Исполнение обязательств по договору	04.03.2021		-	-	2 320
ООО "Белоярская АЭС - Авто"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2022		-	37 848	37 848

ООО "Ленинградская АЭС - Авто"	Исполнение обязательств по договору	04.03.2021		-	-	2 114
ООО "Нововоронежская АЭС-Авто"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2021		-	-	684
ООО "Нововоронежская АЭС-Авто"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2021		-	-	2 462
ООО "Белоярская АЭС - Авто"	Исполнение обязательств по договору	10.06.2022		-	769	769
ООО "Нововоронежская АЭС-Авто"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2021		-	-	795
ООО "Белоярская АЭС - Авто"	Исполнение обязательств по договору	14.07.2021		-	-	1 701
ООО "Белоярская АЭС - Авто"	Исполнение обязательств по договору	10.05.2021		-	-	2 778
ООО "Нововоронежская АЭС-Авто"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2022		-	2 467	2 467
ООО "Волгодонская АЭС-Сервис"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2023		20 876	20 876	20 876
ООО "Нововоронежская АЭС-Авто"	Исполнение обязательств по договору	28.10.2023		81 051	81 051	81 051
ООО "Кольская АЭС-Авто"	Исполнение обязательств по договору	29.07.2023		9 429	9 429	9 429
ООО "Нововоронежская АЭС-Авто"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2021		-	-	1 464
ООО "Калининская АЭС-Сервис"	Исполнение обязательств по договору	29.07.2021		-	-	1 369
ООО "Волгодонская АЭС-Сервис"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2021		-	-	948
ООО "Белоярская АЭС - Авто"	Исполнение обязательств по договору	19.04.2021		-	-	1 257
ООО "Ленинградская АЭС - Авто"	Исполнение обязательств по договору	28.08.2021		-	-	7 342
ООО "Калининская АЭС-Сервис"	Исполнение обязательств по договору	19.04.2021		-	-	868
ООО "Калининская АЭС-Сервис"	Исполнение обязательств по договору	24.04.2021		-	-	749
ООО "Кольская АЭС-Авто"	Исполнение обязательств по договору	28.10.2022		-	4 091	4 091
ООО "Нововоронежская АЭС-Авто"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2023		15 102	15 102	15 102
ООО "Нововоронежская АЭС-Авто"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2023		11 630	11 630	11 630
ООО "Нововоронежская АЭС-Авто"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2023		46 061	46 061	46 061
ООО "Ленинградская АЭС - Авто"	Исполнение обязательств по договору	01.03.2021		-	-	1 826
ООО "Калининская АЭС-Сервис"	Исполнение обязательств по договору	19.04.2021		-	-	689
ООО "Ленинградская АЭС - Авто"	Исполнение обязательств по договору	01.03.2021		-	-	1 732

ООО "Калининская АЭС-Сервис"	Исполнение обязательств по договору	20.06.2021		-	-	793
ООО "Кольская АЭС-Авто"	Исполнение обязательств по договору	24.04.2023		11 943	11 943	11 943
ООО "Кольская АЭС-Авто"	Исполнение обязательств по договору	28.06.2023		1 286	1 286	1 286
ООО "Кольская АЭС-Авто"	Исполнение обязательств по договору	29.12.2023		3 066	3 066	3 066
ООО "БАЛАКОВСКАЯ АЭС - АВТО"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2022		-	1 069	1 069
ООО "Белоярская АЭС - Авто"	Исполнение обязательств по договору	12.01.2024		-	660	660
ООО "Белоярская АЭС - Авто"	Исполнение обязательств по договору	28.10.2023		12 087	12 087	12 087
ООО "Волгодонская АЭС-Сервис"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2023		45 714	45 714	45 714
ООО "Калининская АЭС-Сервис"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2022		-	1 270	1 270
ООО "Белоярская АЭС - Авто"	Исполнение обязательств по договору	28.02.2024		9 129	9 129	9 129
ООО "Белоярская АЭС - Авто"	Исполнение обязательств по договору	28.02.2023		5 172	5 172	5 172
ООО "БАЛАКОВСКАЯ АЭС - АВТО"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2022		-	1 750	1 750
ООО "БАЛАКОВСКАЯ АЭС - АВТО"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2022		-	-	1 305
ООО "Калининская АЭС-Сервис"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2022		-	2 193	2 193
ООО "Калининская АЭС-Сервис"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2022		-	2 362	2 362
ООО "Калининская АЭС-Сервис"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2022		-	2 203	2 203
ООО "Белоярская АЭС - Авто"	Исполнение обязательств по договору	16.10.2023		18 754	18 754	18 754
ООО "Ленинградская АЭС - Авто"	Исполнение обязательств по договору	30.03.2022		-	2 499	-
ООО "Балаковская АЭС-авто"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2022		-	1 305	-
ООО "Калининская АЭС-Сервис"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2022		-	2 208	-
ООО "Балаковская АЭС-Авто"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2023		38 690	38 690	-
ООО "Ленинградская АЭС - Авто"	Исполнение обязательств по договору	29.07.2022		-	2 226	-
ООО "Калининская АЭС-Сервис"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2022		-	2 307	-
ООО "Кольская АЭС-Авто"	Исполнение обязательств по договору	29.04.2024		20 060	20 060	-
ООО "Смоленская АЭС-Сервис"	Исполнение обязательств по договору	29.04.2024		18 721	18 721	-

ООО "Балаковская АЭС-Авто"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2022		-	1 535	-
ООО "Балаковская АЭС - Авто"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2022		-	1 293	-
ООО "Смоленская АЭС - Сервис"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2022		-	675	-
ООО "Смоленская АЭС - Сервис"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2022		-	1 709	-
ООО "Нововоронежская АЭС-Авто"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2022		-	1 403	-
ООО "Белоярская АЭС - Авто"	Исполнение обязательств по договору	01.06.2022		-	887	-
ООО "Смоленская АЭС - Сервис"	Исполнение обязательств по договору	29.04.2024		8 136	8 136	-
АО "Атомтранс"	Исполнение обязательств по договору	29.04.2024		17 345	17 345	-
АО "Атомтранс"	Исполнение обязательств по договору	29.04.2024		24 990	24 990	-
ООО "Ленинградская АЭС - Авто"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2022		-	526	-
ООО "Белоярская АЭС - АВТО"	Исполнение обязательств по договору	11.05.2023		-	7 087	-
ООО "Нововоронежская АЭС-Авто"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2022		-	1 498	-
ООО "Балаковская АЭС-Авто"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2022		-	1 365	-
ООО "Ленинградская АЭС - Авто"	Исполнение обязательств по договору	29.04.2024		1 500	1 500	-
ООО "Нововоронежская АЭС-Авто"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2022		-	809	-
ООО "Нововоронежская АЭС-Авто"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2023		4 794	4 794	-
ООО "Волгодонская АЭС-Сервис"	Исполнение обязательств по договору	29.04.2024		47 326	47 326	-
ООО "Кольская АЭС-Авто"	Исполнение обязательств по договору	29.07.2024		540	540	-
ООО "Калининская АЭС-Сервис"	Исполнение обязательств по договору	29.07.2022		-	1 476	-
ООО "Белоярская АЭС - Авто"	Исполнение обязательств по договору	22.07.2024		15 222	15 222	-
ООО "Смоленская АЭС-Сервис"	Исполнение обязательств по договору	29.04.2024		31 154	31 154	-
ООО "Нововоронежская АЭС-Авто"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2022		-	1 082	-
ООО "Кольская АЭС-Авто"	Исполнение обязательств по договору	18.08.2024		16 159	16 159	-
ООО "Смоленская АЭС - Сервис"	Исполнение обязательств по договору	29.07.2024		32 250	32 250	-
ООО "Белоярская АЭС - Авто"	Исполнение обязательств по договору	27.08.2022		-	1 963	-

ООО "Кольская АЭС-Авто"	Исполнение обязательств по договору	28.04.2023		3 223	3 223	-
ООО "Смоленская АЭС - Сервис"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2023		920	920	-
ООО "Курская АЭС-Сервис"	Исполнение обязательств по договору	28.09.2024		1 828	1 828	-
ООО "Балаковская АЭС-Авто"	Исполнение обязательств по договору	28.10.2023		1 977	1 977	-
ООО "Ленинградская АЭС - Авто"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2022		-	16 649	-
ООО "Курская АЭС-Сервис"	Исполнение обязательств по договору	31.05.2022		-	60 661	-
ООО "Нововоронежская АЭС-Авто"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2023		1 713	1 713	-
ООО "Белоярская АЭС - Авто"	Исполнение обязательств по договору	28.02.2022		-	1 544	-
ООО "Волгодонская АЭС-Сервис"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2022		-	948	-
ООО "Калининская АЭС-Сервис"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2022		-	1 988	-
ООО "Балаковская АЭС-Авто"	Исполнение обязательств по договору	28.01.2023		-	8 023	-
ООО "Белоярская АЭС - Авто"	Исполнение обязательств по договору	16.10.2022		-	1 548	-
ООО "Кольская АЭС-Авто"	Исполнение обязательств по договору	29.07.2023		2 201	2 201	-
ООО "Кольская АЭС-Авто"	Исполнение обязательств по договору	29.07.2023		11 932	11 932	-
ООО "Курская АЭС-Сервис"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2022		-	1 647	-
ООО "Смоленская АЭС - Сервис"	Исполнение обязательств по договору	28.10.2023		1 661	1 661	-
ООО "Курская АЭС-Сервис"	Исполнение обязательств по договору	28.09.2024		905	905	-
ООО "Ленинградская АЭС - Авто"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2024		7 903	7 903	-
ООО "Ленинградская АЭС - Авто"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2022		-	1 172	-
ООО "Нововоронежская АЭС-Авто"	Исполнение обязательств по договору	06.12.2022		-	856	-
ООО "Ленинградская АЭС - Авто"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2022		-	596	-
ООО "Нововоронежская АЭС-Авто"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2023		1 459	1 459	-
ООО "Калининская АЭС-Сервис"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2022		-	546	-
ООО "Ленинградская АЭС - Авто"	Исполнение обязательств по договору	30.05.2024		12 567	12 567	-
ООО "Ленинградская АЭС - Авто"	Исполнение обязательств по договору	28.02.2022		-	2 323	-

ООО "Нововоронежская АЭС-Авто"	Исполнение обязательств по договору	29.12.2022		-	5 210	-
ООО "Ленинградская АЭС - Авто"	Исполнение обязательств по договору	28.08.2022		-	10 658	-
ООО "Курская АЭС-Сервис"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2022		-	28 728	-
ООО "Нововоронежская АЭС-Авто"	Исполнение обязательств по договору	29.12.2022		-	11 652	-
ООО "Белоярская АЭС - Авто"	Исполнение обязательств по договору	28.02.2024		-	1 987	-
ООО "Калининская АЭС-Сервис"	Исполнение обязательств по договору	20.07.2022		-	2 436	-
ООО "Калининская АЭС-Сервис"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2023		1 559	1 559	-
ООО "Калининская АЭС-Сервис"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2023		1 701	1 701	-
ООО "Ленинградская АЭС - Авто"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2023		-	1 515	-
ООО "Курская АЭС-Сервис"	Исполнение обязательств по договору	28.11.2023		16 726	16 726	-
ООО "Балаковская АЭС-Авто"	Исполнение обязательств по договору	29.04.2024		2 171	2 171	-
ООО "Калининская АЭС-Сервис"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2023		1 338	-	-
ООО "Ленинградская АЭС - Авто"	Исполнение обязательств по договору	29.04.2024		38 243	-	-
ООО "Ленинградская АЭС - Авто"	Исполнение обязательств по договору	30.03.2023		2 499	-	-
ООО "Калининская АЭС-Сервис"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2023		1 339	-	-
ООО "Курская АЭС-Сервис"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2025		2 303	-	-
ООО "Калининская АЭС-Сервис"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2023		2 436	-	-
ООО "Балаковская АЭС-Авто"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2023		1 295	-	-
ООО "Калининская АЭС-Сервис"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2023		2 497	-	-
ООО "Калининская АЭС-Сервис"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2023		1 921	-	-
ООО "Курская АЭС-Сервис"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2025		10 605	-	-
ООО "Балаковская АЭС-Авто"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2023		1 719	-	-
ООО "Калининская АЭС-Сервис"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2023		2 499	-	-
ООО "Калининская АЭС-Сервис"	Исполнение обязательств по договору	29.04.2024		59 889	-	-
ООО "Балаковская АЭС-Авто"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2023		1 848	-	-

ООО "Смоленская АЭС - Сервис"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2023		1 913	-	-
ООО "Калининская АЭС-Сервис"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2023		2 416	-	-
ООО "Калининская АЭС-Сервис"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2023		2 285	-	-
ООО "Белоярская АЭС - Авто"	Исполнение обязательств по договору	29.04.2024		41 727	-	-
ООО "Нововоронежская АЭС-Авто"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2023		1 898	-	-
ООО "Нововоронежская АЭС-Авто"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2023		1 271	-	-
ООО "Нововоронежская АЭС-Авто"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2023		967	-	-
ООО "Курская АЭС-Сервис"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2025		1 142	-	-
ООО "Калининская АЭС-Сервис"	Исполнение обязательств по договору	29.07.2025		31 068	-	-
ООО "Балаковская АЭС-Авто"	Исполнение обязательств по договору	28.08.2023		641	-	-
ООО "Балаковская АЭС-Авто"	Исполнение обязательств по договору	28.08.2023		845	-	-
ООО "Волгодонская АЭС-Сервис"	Исполнение обязательств по договору	28.01.2023		5 461	-	-
ООО "Белоярская АЭС - Авто"	Исполнение обязательств по договору	28.02.2024		2 055	-	-
ООО "Калининская АЭС-Сервис"	Исполнение обязательств по договору	29.07.2023		1 636	-	-
ООО "Ленинградская АЭС - Авто"	Исполнение обязательств по договору	29.07.2024		6 164	-	-
ООО "Курская АЭС-Сервис"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2025		40 879	-	-
ООО "Смоленская АЭС - Сервис"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2023		603	-	-
ООО "Ленинградская АЭС - Авто"	Исполнение обязательств по договору	29.07.2024		2 797	-	-
ООО "Смоленская АЭС - Сервис"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2023		795	-	-
ООО "Кольская АЭС-Авто"	Исполнение обязательств по договору	23.07.2025		1 914	-	-
ООО "Кольская АЭС-Авто"	Исполнение обязательств по договору	29.07.2024		2 289	-	-
ООО "Белоярская АЭС - Авто"	Исполнение обязательств по договору	22.09.2024		1 518	-	-
ООО "Ленинградская АЭС - Авто"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2023		5 497	-	-
ООО "Ленинградская АЭС - Авто"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2025		51 520	-	-
ООО "Белоярская АЭС - Авто"	Исполнение обязательств по договору	12.01.2024		542	-	-

ООО "Белоярская АЭС - Авто"	Исполнение обязательств по договору	17.06.2023		7 695	-	-
ООО "Белоярская АЭС - Авто"	Исполнение обязательств по договору	28.01.2023		1 987	-	-
ООО "Белоярская АЭС - Авто"	Исполнение обязательств по договору	08.10.2023		844	-	-
ООО "Ленинградская АЭС - Авто"	Исполнение обязательств по договору	03.04.2023		1 258	-	-
ООО "Ленинградская АЭС - Авто"	Исполнение обязательств по договору	28.07.2024		56 998	-	-
ООО "Кольская АЭС-Авто"	Исполнение обязательств по договору	23.10.2024		27 814	-	-
ООО "Кольская АЭС-Авто"	Исполнение обязательств по договору	29.04.2024		7 876	-	-
ООО "Курская АЭС-Сервис"	Исполнение обязательств по договору	31.05.2025		82 222	-	-
ООО "Белоярская АЭС - Авто"	Исполнение обязательств по договору	27.11.2023		2 212	-	-
ООО "Балаковская АЭС-Авто"	Исполнение обязательств по договору	30.03.2023		8 978	-	-
ООО "Балаковская АЭС-Авто"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2023		1 407	-	-
ООО "Нововоронежская АЭС-Авто"	Исполнение обязательств по договору	29.04.2024		3 093	-	-
ООО "Ленинградская АЭС - Авто"	Исполнение обязательств по договору	30.03.2023		2 025	-	-
ООО "Смоленская АЭС - Сервис"	Исполнение обязательств по договору	28.01.2025		2 360	-	-
ООО "Кольская АЭС-Авто"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2025		7 407	-	-
ООО "Калининская АЭС-Сервис"	Исполнение обязательств по договору	30.05.2024		21 156	-	-
ООО "Белоярская АЭС - Авто"	Исполнение обязательств по договору	28.01.2024		1 776	-	-
ООО "Балаковская АЭС-Авто"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2025		585	-	-
ООО "Ленинградская АЭС - Авто"	Исполнение обязательств по договору	27.01.2024		2 321	-	-
ООО "Ленинградская АЭС - Авто"	Исполнение обязательств по договору	30.04.2023		930	-	-
ООО "Ленинградская АЭС - Авто"	Исполнение обязательств по договору	28.06.2023		1 877	-	-
Итого				1 228 480	1 026 163	675 025

По состоянию на 31 декабря 2022, 2021 и 2020 г. организация получила поручительства в следующих суммах:

Таблица 29

тыс. руб.

Организация-поручитель	Вид актива, по которому получено поручительство	Срок действия поручительства	Сумма поручительства по состоянию		
			на 31 декабря 2022 г.	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.
АО "Атомэнергпром"	Исполнение договора	13.09.2022		5 400	5 400
АО "Атомэнергпром"	Исполнение договора	07.10.2024	1 045	1 045	1 045
АО "Атомэнергпром"	Исполнение договора	16.04.2023	21 877	21 877	
АО "Атомэнергпром"	Исполнение договора	22.10.2022		840	
АО "Атомэнергпром"	Исполнение договора	08.02.2026	5 850	5 850	
АО "Атомэнергпром"	Исполнение договора	08.02.2022		5 850	
АО "Атомэнергпром"	Исполнение договора	09.01.2023	8 219		
АО "Атомэнергпром"	Исполнение договора	29.05.2025	8 219		
АО "Атомэнергпром"	Возврат аванса	14.02.2023	1 009 955		
АО "Атомэнергпром"	Исполнение договора	14.02.2023	87 167		
АО "Атомэнергпром"	Исполнение договора	18.02.2024	1 658		
АО "Атомэнергпром"	Исполнение договора	18.02.2024	2 677		
АО "Атомэнергпром"	Исполнение договора	20.11.2024	3 175		
АО "Атомэнергпром"	Исполнение договора	21.11.2024	1 299		
АО "ГЛОБЭКСБАНК"	Исполнение договора	01.03.2021			170
АО "Райффайзенбанк"	Исполнение договора	07.03.2022		97	97
АО КБ "ИНТЕРПРОМБАНК"	Исполнение договора	31.12.2021			1 326
БАНК ВТБ (ПАО)	Исполнение договора	12.08.2024	5 800	5 800	5 800
ПАО КБ "Восточный"	Исполнение договора	22.11.2021			5 164
АКБ "Абсолют Банк" (ПАО)	Исполнение договора	01.03.2021			866
ПАО "АК БАРС" БАНК	Исполнение договора	30.04.2021			337
ПАО "БАНК УРАЛСИБ"	Исполнение договора	27.01.2022		795	795
ПАО "Промсвязьбанк"	Исполнение договора	11.01.2021			846
ПАО "Совкомбанк"	Исполнение договора	09.07.2021			2 450
ПАО Банк "ФК Открытие"	Исполнение договора	01.03.2021			580
Альфа-Банк	Исполнение договора	31.01.2022		733	
БАНК ВТБ (ПАО)	Исполнение договора	16.10.2023	2 460	2 460	
Банк Союз (АО)	Исполнение договора	01.02.2023	551	551	
ПАО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ"	Исполнение договора	01.03.2022		855	
ПАО "БАНК УРАЛСИБ"	Исполнение договора	01.03.2023	660	660	
ПАО "Совкомбанк"	Исполнение договора	31.01.2022		1 124	
ПАО "Совкомбанк"	Исполнение договора	23.11.2021	2 450	2 450	
ПАО "Совкомбанк"	Исполнение договора	07.12.2023	1 007	1 007	
ПАО "Совкомбанк"	Исполнение договора	04.04.2022		601	
ПАО "Совкомбанк"	Исполнение гарантийных обязательств	02.04.2025	601	601	
ПАО РОСБАНК	Исполнение договора	01.03.2023	822	822	
ПАО Сбербанк	Исполнение договора	14.03.2022		901	
ПАО Сбербанк	Исполнение договора	14.05.2022		540	
ПАО Сбербанк	Исполнение договора	02.03.2022		1 471	
ТКБ БАНК ПАО	Исполнение договора	12.08.2022		760	
ПАО "БАНК УРАЛСИБ"	Исполнение гарантийных обязательств	22.03.2025	2 477		
АКБ "Абсолют Банк" (ПАО)	Исполнение договора	20.01.2023	945		
АКБ "Абсолют Банк" (ПАО)	Исполнение гарантийных обязательств	30.04.2025	945		
ПАО "Совкомбанк"	Исполнение договора	06.02.2023	625		
ПАО "Совкомбанк"	Исполнение договора	20.12.2024	1 003		
ПАО "Совкомбанк"	Возврат аванса	20.12.2024	6 013		
ГПБ	Исполнение договора	16.12.2024	2 194		
Альфа-Банк	Исполнение договора	27.05.2027	514		
ПАО "НБД-Банк"	Исполнение договора	15.05.2024	2 370		

ПАО "Промсвязьбанк"	Исполнение договора	24.07.2025	2 329		
АО "БКС БАНК"	Исполнение договора	07.11.2024	2 400		
АО "БАНК СГБ"	Возврат аванса	22.02.2023	276		
Альфа-Банк	Исполнение договора	28.02.2023	844		
БАНК ВТБ (ПАО)	Исполнение договора	03.04.2023	4 514		
ПАО "Совкомбанк"	Исполнение договора	01.02.2026	5 099		
ПАО "Совкомбанк"	Исполнение договора	10.04.2023	2 398		
ПАО "Совкомбанк"	Исполнение договора	13.01.2023	3 232		
ПАО "Совкомбанк"	Исполнение гарантийных обязательств	13.01.2025	3 232		
ПАО "БАНК УРАЛСИБ"	Исполнение договора	11.06.2023	2 479		
ПАО Сбербанк	Возврат аванса	09.04.2023	1 927		
Итого			1 211 308	63 090	24 876

По состоянию на 31 декабря 2022, 2021 и 2020 АО «ВНИИАЭС» не передавало и не получало в залог какое-либо имущество.

6.10. Налоги и сборы

Таблица 30

Наименование показателя	за 2022 г.		за 2021 г.	
	Начислено *	Уплачено **	Начислено *	Уплачено **
Всего налоги и сборы:	751 913	(812 240)	821 975	(892 346)
в том числе:				
Федеральный бюджет - всего	339 384	(466 355)	462 166	(454 366)
НДС	161 232	(283 552)	286 598	(274 477)
Налог на прибыль	-	-	-	-
НДФЛ	177 712	(182 388)	175 363	(179 721)
прочие	440	(415)	205	(168)
Бюджеты субъектов Российской Федерации - всего	8 490	17 777	(16 483)	(4 352)
Налог на прибыль	-	-	-	-
Налог на имущество	8 487	17 781	(16 485)	(4 352)
Транспортный налог	3	(4)	2	-
прочие	-	-	-	-
Местные бюджеты - всего	7 450	(7 317)	6 916	(6 916)
Земельный налог	7 450	(7 317)	6 916	(6 916)
прочие	-	-	-	-
Налог на прибыль участника КГН	67 003	(28 003)	48 543	(108 833)
Страховые взносы во внебюджетные фонды	329 586	(328 342)	320 833	(317 879)

*С 2013 года Общество в целях уплаты налога на прибыль является участником консолидированной группы налогоплательщиков (КГН). Налог по ставке 20% уплачивается в адрес Ответственного участника КГН (АО «Атомэнергопром»).

6.11. Кредиты и займы

В отчетном периоде заемные средства не привлекались.

Проценты по кредитам и займам в отчетном периоде не выплачивались.

6.12. Оценочные обязательства

Долгосрочные оценочные обязательства

Таблица 31

тыс. руб. 2022

Наименование показателя	На начало года	Признано		Погашено ***	Списано как избыточная сумма****	Переведено в краткосрочные оценочные обязательства	На конец периода
		сумма, признанная в отчетном периоде*	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)**				
Всего	1 520	784	-	-	(1 520)	-	784
в том числе: Оценочные обязательства по гарантийным обязательствам	1 520	784			(1 520)		784

тыс. руб. 2021

Наименование показателя	На начало года	Признано		Погашено ***	Списано как избыточная сумма****	Переведено в краткосрочные оценочные обязательства	На конец периода
		сумма, признанная в отчетном периоде*	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)**				
Всего	1 690	-	-	(170)	-	-	1 520
в том числе: Оценочные обязательства по гарантийным обязательствам	1 690			(170)			1 520

Краткосрочные оценочные обязательства

Таблица 32

тыс. руб. 2022

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	374 629	643 729	-	(579 286)	-	-	439 072
в том числе:							
Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год	55 494	128 624		(123 346)			60 772
Оценочные обязательства по оплате отпусков работников	57 364	130 158		(126 805)			60 717
Оценочные обязательства по выплате проектной премии	261 771	365 556		(329 135)			298 192
Оценочные обязательства по гарантийным обязательствам	-	-					-
Прочие оценочные обязательства	-	19 391					19 391

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	468 690	544 008		- (638 069)	-	-	374 629
в том числе:							
Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год	113 495	115 140		- (173 141)			55 494
Оценочные обязательства по оплате отпусков работников	96 048	137 857		- (176 541)			57 364
Оценочные обязательства по выплате проектной премии	257 297	290 839		- (286 365)			261 771
Оценочные обязательства по гарантийным обязательствам	850	172		(1 022)			-
Прочие оценочные обязательства	1 000			(1 000)			-

Общество в 2022 году формировало резервы на оплату отпусков, на выплату вознаграждений по итогам работы за год и на выплату оперативной премии в соответствии с учетной политикой предприятия на 2022 год.

6.13. Отложенные налоги

Расчет суммы текущего налога на прибыль (текущего налогового убытка)

Таблица 33

Наименование показателя	за 2022 г.	за 2021 г.
Прибыль (убыток) до налогообложения по данным бухгалтерского учета	267 955	331 371
в том числе:		
Прибыль, облагаемая по ставке 0%		
Прибыль, облагаемая по ставке 20%*	267 955	331 371
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	53 591	66 274
Постоянный налоговый расход (доход)	10 614	6 656
Отложенный налог на прибыль, в т.ч.	17 148	(20 207)
обусловленный возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде	17 148	(20 207)
Текущий налог на прибыль (текущий налоговый убыток)	81 353	52 723
Расход (доход) по налогу на прибыль	64 205	72 930
Отложенный налог на прибыль (не влияющий на текущий налог на прибыль отчетного периода), в т.ч.	4 226	
обусловленный корректировками отложенных налоговых активов и обязательств за предыдущие годы	4 226	

6.14. Выручка и себестоимость продаж

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

Таблица 34

Наименование показателя	за 2022 г.		за 2021 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	3 385 997	(2 618 686)	2 901 864	(2 133 753)
в том числе				
от реализации научно-технических товаров, работ, услуг	3 281 665	(2 578 311)	2 801 520	(2 093 403)
от услуг аренды	104 332	(40 375)	100 344	(40 350)

Выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами в 2022 и 2021 годах отсутствует.

Расходы по обычным видам деятельности

Таблица 35

Наименование показателя	тыс. руб.	
	за 2022 г.	за 2021 г.
Материальные затраты	1 171 894	905 441
в т.ч. затраты на энергетические ресурсы ²	24 331	23 774
Расходы на оплату труда	1 377 593	1 245 784
Отчисления на социальные нужды	331 067	296 017
Амортизация	117 828	66 894
Прочие затраты ³	115 815	124 473
Добровольное личное страхование	15 886	16 084
Обязательное проф. обучение и повышение квалификации	4 592	5 332
Налог на имущество организаций	8 481	8 650
Земельный налог	7 450	6 916
Программное и информационное обеспечение	31 903	29 141
Услуги по ведению бухгалтерского учета (ОЦО)	7 315	6 458
Коммунальные услуги	9 647	6 269
Расходы на проживание в командировках РФ	7 555	10 311
Услуги по управлению персоналом (ОЦО)	1 725	6 651
Итого по элементам затрат	3 208 749	2 734 421
Приобретение товаров для перепродажи	53 108	3 825
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	(13 252)	(88 732)
незавершенного производства, всего ⁴	(13 252)	(88 732)
Расходы по обычным видам деятельности, списанные на производственные счета [-] ⁶	(50 193)	(364)
Итого расходы по обычным видам деятельности ⁷	3 198 412	2 649 150

* Расходы по обычным видам деятельности, списанные на производственные счета, в т. ч.

В 2022 году

- 50 426 тыс. руб. – расходы по научной тематике, не давшей результата (списаны на убытки Общества затраты в незавершенном производстве по научным тематикам, не давшим результата).

В 2021 году

- 364 тыс. руб. – расходы по научной тематике, не давшей результата (списаны на убытки Общества затраты в незавершенном производстве по научным тематикам, не давшим результата).

6.15. Договоры аренды

6.15.1 Договоры аренды у арендатора

Информация о договорах аренды, в которых Общество является арендатором

Таблица 36

тыс. руб.

Первоначальные прямые затраты арендатора на приобретение предмета аренды		Амортизация прав пользования активами		Процентный расход		Доходы/расходы от переоценки обязательства по аренде		Затраты в виде переменных платежей, не учитываемых при оценке обязательства по аренде		Отток денежных средств по договорам аренды	
за 2022 г.	за 2021 г.	за 2022 г.	за 2021 г.	за 2022 г.	за 2021 г.	за 2022 г.	за 2021 г.	за 2022 г.	за 2021 г.	за 2022 г.	за 2021 г.
-	-	1736	962	-	-	22	-	157	81	1901	885

Предметы аренды, признанные Обществом в качестве права пользования активом, и информация о движении прав пользования активами:

Таблица 37

тыс. руб. 2022

Наименование показателя	Код	Изменения за период											На конец периода			
		На начало года			Поступило	Выбыло			Начислено амортизации	Обесценение		Изменение первоначальной стоимости вследствие переоценки обязательства по аренде	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Накопленное обесценение	
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Накопленное обесценение		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Накопленное обесценение		Признано (восстановлено)	Уменьшено на сумму амортизации					
Здания, машины, оборудование и другие основные средства (без учета инвестиционной недвижимости) - всего	5200	1 465	(962)	-	2 015	(1 850)	1 845	-	(1 736)	-	-	-	-	1 630	(853)	-
в том числе:																
Здания	5201	1 465	(962)	-	2 015	(1 850)	1 845	-	(1 736)	-	-	-	-	1 630	(853)	-
Инвестиционная недвижимость - всего	5220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

тыс. руб. 2021

Наименование показателя	Код	Изменения за период											На конец периода			
		На начало года			Поступило	Выбыло			Начислено амортизации	Обесценение		Изменение первоначальной стоимости вследствие переоценки обязательства по аренде	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Накопленное обесценение	
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Накопленное обесценение		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Накопленное обесценение		Признано (восстановлено)	Уменьшено на сумму амортизации					
Здания, машины, оборудование и другие основные средства (без учета инвестиционной недвижимости) - всего	5210	-	-	-	1 465	-	-	-	(962)	-	-	-	-	1 465	(962)	-
в том числе:																
Здания	5211	-	-	-	1 465	-	-	-	(962)	-	-	-	-	1 465	(962)	-
Инвестиционная недвижимость - всего	5230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																

Сроки полезного использования предметов аренды:

Таблица 38

		2022
Наименование показателя		Установленные сроки полезного использования прав пользования активами (число лет)
Здания, машины, оборудование и другие основные средства (без учета инвестиционной недвижимости)		X
В том числе:		
Здания		1

Информация о пересмотре сроков полезного использования и арендных платежей:

Таблица 39

						2022
Договор аренды	Предмет аренды	Пересмотр срока полезного использования за отчетный год	Пересмотр суммы будущих арендных платежей (в номинальной величине) за отчетный год	В том числе пересмотр гарантии ликвидационной стоимости предмета аренды (в номинальной величине) за отчетный год	Переоценка обязательства по аренде	
Договор аренды №2021/06/05-АД от 27.05.2021г.	нежилое помещение	-	5	-		22

6.15.2 Договоры аренды у арендодателя

Общество предоставляет в аренду нежилые помещения по договорам операционной аренды, финансовая аренды отсутствует.

Информация о договорах операционной аренды

Таблица 40

				тыс. руб.
Доходы в виде фиксированных арендных платежей		Доходы в виде переменных арендных платежей		
за 2022 г.	за 2021 г.	за 2022 г.	за 2021 г.	
76 772	39 271	28 321	19 347	

6.16. Прочие доходы и расходы

Таблица 41

тыс. руб.

Наименование показателя	за 2022 г.		за 2021 г.	
	Прочие доходы*	Прочие расходы*	Прочие доходы*	Прочие расходы*
Продажа имущества	765	(765)	233	(233)
продажа сырья и материалов	765	(765)	233	(233)
Прочая реализация	200	-	-	-
доходы от активов, переданных в пользование (аренда, лизинг)	200		-	
Начисление (восстановление) резервов	1 520	(23 188)	-	(10 960)
Продажа иностранной валюты	120			(268)
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	22 929	-	2 907	-
величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте	898			(31)
величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях	22 031		2 938	
Ликвидация выводимых из эксплуатации объектов ОС		(34 455)		(37)
Услуги кредитных организаций		(58)		(75)
Доходы (расходы) в виде стоимости ТМЦ, полученных при разборке, ликвидации, утилизации МПЗ	765			
Доходы в виде неустойки в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательства (нетто)	2 055		4 456	
Доходы прошлых лет, выявленные в отчетном периоде (нетто)	1 061		25 234	
Доход в виде сумм возврата госпошлин	35			
Доход в виде сумм возврата судебных расходов и арбитражных сборов	205			
Другие доходы (нетто)	6 457		6 560	
Балансовая стоимость списываемого объекта нематериальных активов		(18)		
Штрафы и пени к уплате		(34)		
Убытки прошлых лет, признанные в текущем году (нетто) (для целей налогового учета признаются в периоде совершения ошибки, представляется УНД)		(22 922)		
Убытки прошлых лет, признанные в текущем году (нетто) (для целей налогового учета не признаются)		(46)		
Налоги и сборы по прочим расходам		(5)		
Социальные расходы		(6 362)		(3 075)
Страховые взносы во внебюджетные фонды по социальным выплатам		(463)		
Расходы на содержание профсоюзных организаций		(5 409)		(4 320)
Расходы на корпоративные, спортивные и культурные мероприятия		(138)		

Расходы на благотворительность		(4 400)		(4 400)
Судебные расходы и арбитражные сборы		(429)		
Невозмещаемый НДС		(55)		
Затраты на аннулированные производственные заказы		(31 218)		
Затраты на производство, не давшее продукции		(18 548)		
Целевые взносы некоммерческим организациям, кроме МАГАТЭ, ВАО АЭС, МАИ		(1 287)		(13 518)
Целевые взносы некоммерческим организациям МАГАТЭ, ВАО АЭС, МАИ		(7 392)		
Прочие расходы		(388)		
Расходы по получению поручительства		(45)		
Прочие доходы (расходы)**			508	(5 466)
Итого	36 112	(157 625)	39 898	(42 352)

В 2022 году АО «ВНИИАЭС» получило доход в виде процентов по финансовым вложениям в сумме 192 296 тыс. руб. и проценты банков на остатки денежных средств на расчетных счетах в сумме 9 587 тыс. руб.

6.17. Прибыль на акцию

Уставный капитал Общества составляет на 31 декабря 2022 года 1 690 560 тыс. руб. Всего выпущено 169 056 акций, средневзвешенное количество акций в 2022 году составило 129 623 штук. Все акции полностью оплачены. Разводненная прибыль отсутствует в связи с отсутствием фактов конвертации конвертируемых ценных бумаг в обыкновенные акции. После отчетной даты сделок с обыкновенными акциями, конвертируемыми ценными бумагами, договорами на конвертацию ценных бумаг в обыкновенные акции не заключалось. Величина базовой прибыли на акцию составила 2 тыс. руб. и отражена в отчете о финансовых результатах.

6.18. Информация по сегментам

В соответствии с ПБУ 12/2000 данная информация в отчетности Общества не раскрывается, т.к. операционный сегмент не выделяется в отчетный по причине однородности вида деятельности предприятия, а географические (Волгодонский филиал АО «ВНИИАЭС», Калининский филиал АО «ВНИИАЭС», Нововоронежский филиал АО «ВНИИАЭС», Курский филиал АО «ВНИИАЭС», Ленинградский филиал АО «ВНИИАЭС», Смоленский филиал АО «ВНИИАЭС», Белоярский филиал АО «ВНИИАЭС», - из-за их незначительной доли (менее 1%) по всем критериям п.9 ПБУ 12/2000.

6.19. Информация о связанных сторонах

АО «ВНИИАЭС» входит в группу предприятий ГК Росатом, составляющих периметр консолидации предприятий ГК «Росатом». Конечным контролирующим лицом АО «ВНИИАЭС» является ГК «Росатом».

Связанными сторонами АО «ВНИИАЭС» являются:

Таблица 42

Наименование организации	Характер отношений со связанной стороной	Доля в уставном капитале	Вид деятельности	Местонахождение
Акционерное общество «Российский концерн по производству электрической и тепловой энергии на атомных станциях»	Основное общество (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	100	Производство электроэнергии атомными электростанциями	Российская Федерация, 100507, г. Москва, ул. Ферганская 25
Акционерное общество «Атомстройэкспорт»	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «ВНИИАЭС»	Доли не имеет	Строительство объектов ядерной энергетики за рубежом.	Российская Федерация, 603006, г. Нижний Новгород, пл. Свободы, д.3
Акционерное общество «Атомкомплект»	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «ВНИИАЭС»	Доли не имеет	Организация и проведение регламентированных закупочных процедур	Российская Федерация, 119180, г. Москва. Ул. Большая Полянка, д. 25, стр. 1
Акционерное общество «Научно-исследовательский и проектно-конструкторский институт энергетических технологий «АТОМПРОЕКТ»	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «ВНИИАЭС»	Доли не имеет	Комплексное проектирование энергетических предприятий и объектов атомной отрасли.	Российская Федерация, 197183, г. Санкт-Петербург, ул. Савушкина, д. 82
Акционерное общество по наладке, совершенствованию эксплуатации и организации управления атомных станций «Атомтехэнерго»	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «ВНИИАЭС»	Доли не имеет	Пусконаладочные работы и испытания при вводе в эксплуатацию новых энергоблоков АЭС	Российская Федерация, 115432, г. Москва, Проектируемый 4062-й проезд, д. 6, строение 2, помещение 501 (этаж 5)
Акционерное общество «Атомный энергопромышленный комплекс»	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «ВНИИАЭС»	Доли не имеет	Изготовление ключевого оборудования для атомной и тепловой энергетики, судостроения, газовой и нефтехимической промышленности	Российская Федерация, 119017, г. Москва, ул. Большая Ордынка, д. 24
Акционерное общество «Атомэнергоремонт»	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «ВНИИАЭС»	Доли не имеет	Обеспечение работоспособности атомных станций	Российская Федерация, 115432, г. Москва, Проектируемый 4062-й проезд, д. 6, строение 2, помещение 26 (этаж 4)
Акционерное общество «Атомэнергопроект»	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «ВНИИАЭС»	Доли не имеет	Проектировщик и генеральный подрядчик сооружения атомных электростанций	Российская Федерация, 105005, г. Москва, Бакунинская ул., д. 7, стр. 1
Акционерное общество «Гринатом»	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «ВНИИАЭС»	Доли не имеет	Бухгалтерский и налоговый учет, управление персоналом и ИТ-поддержка	Российская Федерация, 119017, г. Москва, ул. Б. Ордынка, д. 24
Акционерное общество «Русатом Сервис»	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «ВНИИАЭС»	Доли не имеет	Услуги и поставки зарубежным АЭС с ВВЭР, необходимые для обеспечения эксплуатации и ремонта	Российская Федерация, 119071, г. Москва, Ленинский проспект, дом 15А

Наименование организации	Характер отношений со связанной стороной	Доля в уставном капитале	Вид деятельности	Местонахождение
Акционерное общество «Ордена Трудового Красного Знамени и ордена труда ЧССР опытное конструкторское бюро «ГИДРОПРЕСС»	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «ВНИИАЭС»	Доли не имеет	Разработка проектов реакторных установок типа ВВЭР широкого диапазона мощности: от 300 до 1700 МВт	Российская Федерация, 142103, Московская обл., г. Подольск, ул. Орджоникидзе, д. 21
Госкорпорация Росатом	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «ВНИИАЭС»	Доли не имеет	Обеспечение проведения государственной политики и единство управления в использовании атомной энергии, стабильного функционирования атомного энергопромышленного и ядерного оружейного комплексов, ядерной и радиационной безопасности.	Российская Федерация, 119017, г. Москва, ул. Большая Ордынка, д. 24
Акционерное общество «Инжиниринговая компания «АСЭ»	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «ВНИИАЭС»	Доли не имеет	Услуги по исследованиям и разработке в области атомной энергетики — создание проектно-сметной документации и подготовке технико-экономических обоснований по строительству тепловых и атомных электростанций.	Российская Федерация, 603006, г. Нижний Новгород, пл. Свободы, д. 3
Акционерное общество «Научно-исследовательский и конструкторский институт монтажной технологии – «Атомстрой»	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «ВНИИАЭС»	Доли не имеет	Услуги по реализации проектов на российском рынке, в том числе, на условиях «под ключ» для заказчиков – предприятий Госкорпорации «Росатом»	Российская Федерация, 127410, г. Москва, Алтуфьевское шоссе, д. 43, стр. 2
Акционерное общество «Ордена Ленина Научно-исследовательский и конструкторский институт энерготехники имени Н.А. Доллежала»	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «ВНИИАЭС»	Доли не имеет	Создание высокоэффективных и безопасных ядерных энергетических объектов и установок военного и гражданского назначения	Российская Федерация, 107140, Москва, ул. Малая Красносельская, д.2/8
Акционерное общество «Опытное Конструкторское Бюро Машиностроения имени И.И. Африкантова»	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «ВНИИАЭС»	Доли не имеет	Проектирование, изготовление, испытания, комплектная поставка и обеспечение сервисного сопровождения в течение всего периода эксплуатации реакторных установок высокой надежности	Российская Федерация, 603074, г. Нижний Новгород, Бурнаковский пр., д. 15

Наименование организации	Характер отношений со связанной стороной	Доля в уставном капитале	Вид деятельности	Местонахождение
Акционерное общество «Специализированный научно-исследовательский институт приборостроения»	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «ВНИИАЭС»	Доли не имеет	Ядерное приборостроение	Российская Федерация, 123060, г. Москва, ул. Расплетина, д. 5
Государственный научный центр Российской Федерации – Физико-энергетический институт имени А.И. Лейпунского	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «ВНИИАЭС»	Доли не имеет	Фундаментальные исследования и поддержание базы знаний в областях: ядерной и реакторной физики, физики радиационной защиты; физики плазмы и лазерной физики.	Российская Федерация, 249033, г. Обнинск, Калужской обл., пл. Бондаренко, 1
Акционерное общество «Научно-производственное объединение «Центральный научно-исследовательский институт технологии машиностроения» АО «НПО «ЦНИИТМАШ»	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «ВНИИАЭС»	Доли не имеет	Создание материалов, технологических процессов и оборудования для стратегических отраслей промышленности	Российская Федерация, 115088, Москва, ул. Шарикоподшипниковская, дом 4
Акционерное общество «Консист-Оператор связи»	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «ВНИИАЭС»	Доли не имеет	Обслуживание информационно-технологических систем и комплексов Концерна Росэнергоатом	Российская Федерация, 115432, г. Москва, Проектируемый проезд 4062-й, д. 6, стр. 25
Акционерное общество «КОНЦЕРН ТИТАН-2»	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «ВНИИАЭС»	Доли не имеет	Промышленное строительство объектов атомной и тепловой энергетики	Российская Федерация, 123112, г. Москва, Пресненская набережная, д. 12, помещение 3.
Федеральное государственное унитарное предприятие "Российский Федеральный Ядерный Центр - Всероссийский научно-исследовательский институт технической физики имени академика Е.И. Забабахина"	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «ВНИИАЭС»	Доли не имеет	Научно-производственная деятельность, оказание наукоемких инжиниринговых услуг	Российская Федерация, 456770, Челябинская обл, Снежинск г, Васильева ул, 13
Федеральное государственное унитарное предприятие "Уральский электромеханический завод"	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «ВНИИАЭС»	Доли не имеет	Производство аппаратуры для атомной промышленности	Российская Федерация, 620137, область Свердловская, город Екатеринбург, улица Студенческая, 9, -, -
АО "Электрогорский научно-исследовательский центр по безопасности атомных электростанций"	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «ВНИИАЭС»	Доли не имеет	Разработка, испытание и внедрение научно-технических решений и технологий повышающих надежность эксплуатации атомных электростанций	Российская Федерация, Московская обл, Павлово-Посадский р-н, Электрогорск г, Безымянная, д. 6,
Акционерное общество "Атомтехэкспорт"	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «ВНИИАЭС»	Доли не имеет	Инжиниринг, деятельность по обеспечению работоспособности атомных электростанций	Российская Федерация, 115088, Москва г, Южнопортовый 2-й проезд, 18, стр. 2, эт. 4, пом. 15-27
Акционерное общество "Логистический Центр ЯТЦ"	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «ВНИИАЭС»	Доли не имеет	Транспортные услуги	Российская Федерация, 119180, Москва г, Полянка Б. ул, 25, стр. 1

Наименование организации	Характер отношений со связанной стороной	Доля в уставном капитале	Вид деятельности	Местонахождение
Акционерное общество "Наука и инновации"	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «ВНИИАЭС»	Доли не имеет	Проведение научных исследований и разработок	Российская Федерация, 119180, Москва г, Старомонетный пер, 26
Акционерное общество "Русатом Хэлскеа"	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «ВНИИАЭС»	Доли не имеет	Реализация радиационных технологий для медицины	Российская Федерация, 115230, Москва г, Варшавское ш, 46
Акционерное общество "Техснабэкспорт"	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «ВНИИАЭС»	Доли не имеет	Поставка ядерного топлива	Российская Федерация, 115184, Москва г, Озерковская наб, 28, стр. 3
Акционерное общество "Машиностроительный завод "ЗиО-Подольск"	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «ВНИИАЭС»	Доли не имеет	Производство оборудования для атомной энергетики	Российская Федерация, 142103, Московская обл, Подольск г, Железнодорожная ул, 2
Федеральное государственное унитарное предприятие "Российский федеральный ядерный центр–Всероссийский научно-исследовательский институт экспериментальной физики" (ФГУП "РФЯЦ-ВНИИЭФ")	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «ВНИИАЭС»	Доли не имеет	Проведение научных исследований и разработок	Российская Федерация, 607188, Саров г, Мира просп., 37
Тухветов Фарит Тимурович	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «ВНИИАЭС»	Доли не имеет		Согласие не дано
Акционерное общество «Русатом Автоматизированные системы управления»	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «ВНИИАЭС»	Доли не имеет	Комплексные решения по проектированию, разработке, вводу в действие, сервисному обслуживанию и модернизации АСУ ТП	Российская Федерация, 109507, г. Москва, ул. Ферганская, д. 25
Акционерное общество «Альянстрансатом»	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «ВНИИАЭС»	Доли не имеет	Транспортные услуги	Российская Федерация, 115230, г. Москва, ул. Нагатинская, д.4А
Акционерное общество «Государственный научный центр Научно-исследовательский институт атомных реакторов»	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «ВНИИАЭС»	Доли не имеет	Научно-производственная деятельность, оказание наукоемких инженеринговых услуг	Российская Федерация, 433510, Ульяновская обл, Димитровград г, Западное ш, 9
Акционерное общество «Центральное конструкторское бюро машиностроения»	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «ВНИИАЭС»	Доли не имеет	Производство насосного оборудования для атомных станций	Российская Федерация, 190020, Санкт-Петербург г, Обводного Канала наб, 138, корп. 1, лит. Б
Федеральное государственное унитарное предприятие "Научно-исследовательский технологический институт имени А.П. Александрова"	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «ВНИИАЭС»	Доли не имеет	Создание перспективных образцов ядерных установок	Российская Федерация, 142190, Москва г, Троицк г, Пушкиных ул, 12

Наименование организации	Характер отношений со связанной стороной	Доля в уставном капитале	Вид деятельности	Местонахождение
АО "Атомтрубопроводмонтаж"	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «ВНИИАЭС»	Доли не имеет	Изготовитель и поставщик трубопроводов высокого и низкого давления для атомных станций	Российская Федерация, 125362, г. Москва, Строительный пр-д, д. 7А, к. 10
Общество с ограниченной ответственностью "РУСАТОМ - ЦИФРОВЫЕ РЕШЕНИЯ"	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «ВНИИАЭС»	Доли не имеет	Техническая поддержка	Российская Федерация, 115230, г. Москва, ш. Каширское, д. 3, к. 2, стр.. 4
Федеральное государственное унитарное предприятие "АТОМФЛОТ"	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «ВНИИАЭС»	Доли не имеет	Эксплуатация и обслуживание атомного гражданского ледокольного флота	Российская Федерация, 183038, Мурманская обл, г.о. город Мурманск, тер. Мурманск-17, д.1
Федеральное государственное унитарное предприятие "Федеральный экологический оператор"	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «ВНИИАЭС»	Доли не имеет	Рекультивация и ликвидация объектов накопленного экологического вреда	Российская Федерация, 119017, Москва г, Большая Ордынка ул, 24
Частное учреждение по обеспечению научного развития атомной отрасли "Наука и инновации"	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «ВНИИАЭС»	Доли не имеет	Проведение научных исследований и разработок	Российская Федерация, 119017, Москва г, Ордынка Б. ул, 24,
Федеральное государственное унитарное предприятие "Горно-химический комбинат"	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «ВНИИАЭС»	Доли не имеет	Хранение отработанного ядерного топлива	Российская Федерация, 662972, Красноярский край, Железногорск г, Ленина ул, 53
Федеральное государственное унитарное предприятие "Приборостроительный завод имени К.А. Володина"	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «ВНИИАЭС»	Доли не имеет	Изготовление продукции производственного назначения	Российская Федерация, 456082, Челябинская обл, Трёхгорный г, Заречная ул, 13
Акционерное общество "Ордена Трудового Красного Знамени научно-исследовательский физико-химический институт имени Л.Я. Карпова"	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «ВНИИАЭС»	Доли не имеет	Фундаментальные исследования и разработки	Российская Федерация, 249033, Калужская обл, Обнинск г, Киевское ш, 6
Акционерное общество "Русатом Инфраструктурные решения"	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «ВНИИАЭС»	Доли не имеет	Техническая поддержка	Российская Федерация, 119017, Москва г, Погорельский пер, 7, стр. 2
Акционерное общество "Атомдата-Центр"	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «ВНИИАЭС»	Доли не имеет	Предоставление услуг по размещению информации	Российская Федерация, 109507, Москва г, Ферганская ул, 25, корп. 1

Наименование организации	Характер отношений со связанной стороной	Доля в уставном капитале	Вид деятельности	Местонахождение
Акционерное общество "НИИП"	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «ВНИИАЭС»	Доли не имеет	Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие	Российская Федерация, 140080, Московская область, г. Лыткарино, промзона Тураево, стр. 8
Акционерное общество "Высокотехнологический научно-исследовательский институт неорганических материалов имени академика А.А. Бочвара"	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «ВНИИАЭС»	Доли не имеет	Разработки в области материаловедения и технологий ядерного топливного цикла	Российская Федерация, 123098, Москва г, Рогова ул, 5А

Полный перечень аффилированных лиц АО «ВНИИАЭС» по состоянию на 31.12.2022 приведен на ресурсе в сети Интернет: <https://e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=18936>

Операции, проведенные со связанными сторонами:

Доходные операции и сальдо расчетов с компаниями за 2022 год, с НДС.

Таблица 43

тыс. руб.								
2022								
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	Реорганизация	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	13 613	(15 482)	1 869	-	-	-	-	денежная
<i>Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организацией)</i>	-	(1 869)	1 869	-	-	-	-	денежная
АО Концерн Росэнергоатом	-	(1 869)	1 869	-	-	-	-	денежная
<i>Другие связанные стороны</i>	13 613	(13 613)	-	-	-	-	-	денежная
АО "Концерн Титан-2"	13 613	(13 613)	-	-	-	-	-	денежная
Оказание услуг, работ	652 803	(2 766 561)	3 062 871	-	949 113	-	-	денежная
<i>Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организацией)</i>	659 699	(2 237 145)	2 375 094	-	797 648	-	-	денежная
АО Концерн Росэнергоатом	659 699	(2 237 145)	2 375 094	-	797 648	-	-	денежная
<i>Другие связанные стороны</i>	(6 896)	(529 416)	687 777	-	151 465	-	-	денежная
АСЭ	5 640	(9 840)	6 760	-	2 560	-	-	денежная
Атомтехэнерго	29 152	(29 152)	-	-	-	-	-	денежная
АЭП	29 072	(125 037)	203 744	-	107 779	-	-	денежная
Гидропресс	15 195	(37 142)	41 947	-	20 000	-	-	денежная
АО "АТМ"	-	(994)	994	-	-	-	-	денежная
Наука и инновации	-	(361 100)	361 100	-	-	-	-	денежная
НИКИЭТ	43 885	(80 548)	69 362	-	32 699	-	-	денежная
Русатом Сервис	(152 817)	542 571	(305 519)	-	84 235	-	-	денежная
РАСУ	17 925	(18 925)	1 000	-	(0)	-	-	денежная
АО "ЛЦ "ЯТЦ"	35	(35)	58	-	58	-	-	денежная
АО "Техснабэкспорт"	-	(247)	247	-	-	-	-	денежная
ПАО "ЭнО-Подольск"	-	-	6 006	-	6 006	-	-	денежная
ООО "РЦР"	-	-	9	-	9	-	-	денежная
ФГУП "Атомфлот"	3 120	(4 800)	7 999	-	6 319	-	-	денежная
Частное учреждение "Наука и инновации"	-	(213 100)	213 100	-	-	-	-	денежная
АО "ОКБМ Африкантов"	1 077	(1 077)	1 708	-	1 709	-	-	денежная
АО "ЦКБМ"	-	(174)	174	-	-	-	-	денежная
НИКИМТ-Атомстрой	-	-	4 680	-	4 680	-	-	денежная
ФГУП "РФЯЦ-ВНИИЭФ"	820	(820)	-	-	-	-	-	денежная
АО "ГНЦ НИИАР"	-	(4 656)	4 656	-	-	-	-	денежная
Госкорпорация "Росатом"	-	(8 112)	8 112	-	-	-	-	денежная
АНО ДПО "ТЕХНИЧЕСКАЯ АКАДЕМИЯ РОСАТОМА"	-	(780)	780	-	-	-	-	денежная
АО "ВНИИИМ"	-	(9 600)	9 600	-	-	-	-	денежная
АО "СХК"	-	(164 612)	35 000	-	(129 612)	-	-	денежная
АО "АЭМ-технологии"	-	(285)	465	-	180	-	-	денежная
АО "ИТЦ "ДЖЭТ"	-	-	10 045	-	10 045	-	-	денежная
АО "УЭМЗ"	-	(952)	952	-	-	-	-	денежная
АО АТЭК	-	-	4 800	-	4 800	-	-	денежная
Прочие доходы	70 559	(154 609)	91 939	-	7 889	-	-	денежная
<i>Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организацией)</i>	3 682	(47 178)	47 328	-	3 832	-	-	денежная
АО Концерн Росэнергоатом	3 682	(47 178)	47 328	-	3 832	-	-	денежная
<i>Другие связанные стороны</i>	66 877	(107 431)	44 611	-	4 057	-	-	денежная
РАСУ	66 211	(99 070)	35 785	-	2 926	-	-	денежная
Консист ОС	658	(8 469)	8 652	-	842	-	-	денежная
АО "Атомдата-Центр"	8	(100)	101	-	9	-	-	денежная
АО "ЦКБМ"	-	172	-	-	172	-	-	денежная
СвердНИИХимваш	-	95	-	-	95	-	-	денежная
АО "Атомдата-Интеграция"	-	(59)	73	-	13	-	-	денежная
Итого	736 976	(2 936 663)	3 156 679	-	957 002	-	-	денежная

Доходные операции и сальдо расчетов с компаниями за 2021 год, с НДС

Таблица 44

тыс. руб. 2021								
Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признание дохода, выдача займа	Реорганизация	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нерезальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным	Форма расчетов
Продажа товаров	13 613	(310 771)	310 771	-	13 613	-	-	
<i>Другие связанные стороны</i>	13 613	(310 771)	310 771	-	13 613	-	-	
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Калининская"		(310 771)	310 771		-			денежная
АО "Концерн Титан-2"	13 613				13 613			денежная
Оказание услуг, работ	1 104 340	(3 536 581)	3 085 044	-	652 803	-	-	
<i>Основное общество» (владеет более 50% капитала)</i>	722 446	(2 450 500)	2 387 753	-	659 699	-	-	
АО "Концерн Росэнергоатом"	722 446	(2 450 500)	2 387 753		659 699			денежная
<i>Другие связанные стороны</i>	381 894	(1 086 081)	697 291	-	(6 896)	-	-	
АО "Атомстройэкспорт"	19 336	(26 656)	12 960		5 640			денежная
АО "АТОМПРОЕКТ"	8 740	(10 617)	1 877		-			денежная
АО "Атомтехэкспорт"	3 093	(3 093)			-			денежная
АО "Атомтехэнерго"	54 931	(90 119)	64 340		29 152			денежная
АО "Атомэнергоремонт"	-	(4 693)	4 693		-			денежная
АО "Атомэнергопроект"	5 915	(98 203)	121 360		29 072			денежная
АО ОКБ "ГИДРОПРЕСС"	45 108	(80 368)	50 455		15 195			денежная
Государственная корпорация по атомной энергии "Росатом"	-	(7 066)	7 066		-			денежная
АО "АТМ"	453	(1 000)	547		-			денежная
АО "Наука и инновации"	-	(58 000)	58 000		-			денежная
АО "НИКИЭТ"	5 496	(52 041)	90 430		43 885			денежная
АО "РУСАТОМ СЕРВИС"	216 679	(409 587)	40 091		(152 817)			денежная
АО "РАСУ"	8 390	(8 390)	17 925		17 925			денежная
АО "Концерн Титан-2"	-	(183)	183		-			денежная
АО "ЛЦ ЯТЦ"	89	(89)	35		35			денежная
АО ИК "АСЭ"	4 550	(6 090)	1 540		-			денежная
АО "Техснабэкспорт"	-	(195)	195		-			денежная
ПАО "ЗиО-Подольск"	2 316	(2 976)	660		-			денежная
ООО "РЦР"	20	(91)	71		-			денежная
ФГУП "Атомфлот"	6 240	(8 880)	5 760		3 120			денежная
АО "СНИИП"	-	(380)	380		-			денежная
ФГУП "ФЭО"	-	(1 086)	1 086		-			денежная
Частное учреждение "Наука и инновации"	-	(205 000)	205 000		-			денежная
АО "РХК"	-				-			денежная
ФГУП "ГХК"	398	(398)	-		-			денежная
ФГУП "ПСЗ"	140	(284)	144		-			денежная
АО "НИФХИ им. Л.Я. Карпова"	-	(7 104)	7 104		-			денежная
АО "ОКБМ Африкантов"	-	-	1 077		1 077			денежная
АО "РИР"	-	(98)	98		-			денежная
АО "ЦКБМ"	-	(1 176)	1 176		-			денежная
АО "НИКИМТ-Атомстрой"	-	(599)	599		-			денежная
ФГУП "РФЯЦ-ВНИИЭФ"	-	(941)	1 761		820			денежная
АО "ГНЦ НИИАР"	-	(678)	678		-			денежная
Прочие доходы	130 586	(147 476)	87 449	-	70 559	-	-	
<i>Основное общество» (владеет более 50% капитала)</i>	3 529	(43 833)	43 986	-	3 682	-	-	
АО "Концерн Росэнергоатом"	3 529	(43 833)	43 986		3 682			денежная
<i>Другие связанные стороны</i>	127 057	(103 643)	43 463	-	66 877	-	-	
АО "РАСУ"	126 446	(95 554)	35 319		66 211			денежная
АО "КОНСИСТ- ОС"	578	(7 786)	7 866		658			денежная
АО "Атомдата-Центр"	33	(303)	278		8			денежная
Итого	1 248 539	(3 994 828)	3 483 264	-	736 975	-	-	

Операции по закупке товаров, работ, услуг и сальдо расчетов с компаниями за 2022 год

Таблица 45

тыс. руб. 2022

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	Реорганизация	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, неральных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Приобретение товаров	-	10 420	(12 544)	-	(2 124)	-	-	
<i>Другие связанные стороны</i>	-	10 420	(12 544)	-	(2 124)	-	-	
АО "ИПЦ "ДЖЭТ"	-	10 420	(12 544)	-	(2 124)	-	-	денежная
Приобретение услуг, работ	199 580	689 310	(834 772)	-	199 580	-	-	
<i>Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)</i>	-	787	(787)	-	-	-	-	
АО "Концерн Росэнергоатом"	-	787	(787)	-	-	-	-	денежная
<i>Другие связанные стороны</i>	199 580	847 697	(1 803 641)	-	(756 364)	-	-	
АО "Атомтехэнерго"	23 078	658	(23 736)	-	-	-	-	денежная
АО "Атомэнергопроект"	58 871	289 633	(244 432)	-	104 072	-	-	денежная
АО "НИКИМТ-Атомстрой"	-	394	(735)	-	(341)	-	-	денежная
АО ОКБ "ГИДРОПРЕСС"	1 691	14 429	(13 676)	-	2 444	-	-	денежная
АО "НИИП"	2 392	6 030	(2 392)	-	6 030	-	-	денежная
АО "НИКИЭТ"	22 920	45 515	(53 063)	-	15 372	-	-	денежная
АО "ЭНИЦ"	833	3 017	(3 850)	-	-	-	-	денежная
АО "ГНЦ РФ - ФЭИ"	-	2 024	(2 024)	-	-	-	-	денежная
АО "НПО "ПИИТМАШ"	872	30 892	(31 764)	-	-	-	-	денежная
АО "Атомэнергопром"	2 402	11 310	(7 959)	-	5 753	-	-	денежная
АО "Гринатом"	5 017	27 571	(27 266)	-	5 322	-	-	денежная
АО "Атомкомплект"	-	1 453	(1 453)	-	-	-	-	денежная
АО "Альянстрансатом"	2 025	24 302	(24 302)	-	2 025	-	-	денежная
АО "КОНСИСТ-ОС"	4 002	51 961	(51 630)	-	4 333	-	-	денежная
АО "ОКБМ Африкантов"	15 000	36 605	(21 605)	-	30 000	-	-	денежная
АО "ВНИИНМ"	120	120	(240)	-	-	-	-	денежная
АО "РАСУ"	19 989	-	(19 989)	-	-	-	-	денежная
ФГУП "РФЯЦ - ВНИИФ им. академ. Е.И. Забабахина"	56 000	78 581	(56 000)	-	78 581	-	-	денежная
АО "Концерн Титан-2"	-	70 075	(1 080 030)	-	(1 009 955)	-	-	денежная
АО "УЭМЗ"	(15 632)	143 345	(127 712)	-	0	-	-	денежная
АО "ФНПЦ "ПО "СТАРТ" ИМ. М.В. ПРОЦЕНКО"	-	475	(475)	-	-	-	-	денежная
ФГУП "РАДОН"	-	6 293	(6 293)	-	-	-	-	денежная
ФГУП "РФЯЦ - ВНИИЭФ"	-	1 832	(1 832)	-	-	-	-	денежная
АО КЦ "Атомбезопасность"	-	1 183	(1 183)	-	-	-	-	денежная
Прочие расходы	(491)	998	(476)	-	31	-	-	
<i>Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)</i>	(67)	45	(22)	-	(44)	-	-	
АО "Концерн Росэнергоатом"	(67)	45	(22)	-	(44)	-	-	денежная
<i>Другие связанные стороны</i>	(424)	953	(454)	-	75	-	-	
АО "Атомэнергопром"	209	302	(436)	-	75	-	-	денежная
АО "Атомтехэнерго"	6	12	(18)	-	-	-	-	денежная
АО "Атомкомплект"	(639)	639	-	-	-	-	-	денежная
Итого	199 089	700 728	(847 792)	-	197 487	-	-	

Операции по закупке товаров, работ, услуг и сальдо расчетов с компаниями за 2021 год

Таблица 46

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	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, нерельных для взыскания, в том числе за счет резерва по	Форма расчетов
Приобретение товаров	-	-	-	-	-	-	-	-
Приобретение услуг, работ	345 042	689 310	(834 772)	-	199 580	-	-	-
<i>Другие связанные стороны</i>	345 042	689 310	(834 772)	-	199 580	-	-	-
АО "Атомстройэкспорт"	-	202	(202)	-	-	-	-	денежная
АО "АТОМПРОЕКТ"	2 400	-	(2 400)	-	-	-	-	денежная
АО "Атомтехэнерго"	15 086	46 551	(38 559)	-	23 078	-	-	денежная
АО "Атомэнергопроект"	12 589	96 533	(50 251)	-	58 871	-	-	денежная
АО "НИКИМТ-Атомстрой"	913	764	(1 677)	-	-	-	-	денежная
АО ОКБ "ГИДРОПРЕСС"	17 624	10 437	(26 370)	-	1 691	-	-	денежная
АО ИК "АСЭ"	516	(599)	83	-	-	-	-	денежная
АО "НИИП"	4 000	2 392	(4 000)	-	2 392	-	-	денежная
АО "НИКИЭТ"	42 186	48 728	(67 994)	-	22 920	-	-	денежная
АО "ЭНИЦ"	5 989	3 641	(8 797)	-	833	-	-	денежная
АО "ГНЦ РФ - ФЭИ"	20 354	2 400	(22 754)	-	-	-	-	денежная
АО "НПО "ЦНИИТМАШ"	-	872	-	-	872	-	-	денежная
АО "Атомэнергопром"	4 932	2 874	(5 404)	-	2 402	-	-	денежная
АО "Гринатом"	5 421	25 912	(26 316)	-	5 017	-	-	денежная
АО "Атомкомплект"	-	865	(865)	-	-	-	-	денежная
АО "Альстрансагом"	2 025	24 302	(24 302)	-	2 025	-	-	денежная
АО "КОНСИСТ-ОС"	2 668	50 391	(49 057)	-	4 002	-	-	денежная
АО "ОКБМ Африкантов"	17 582	15 000	(17 582)	-	15 000	-	-	денежная
АО "ВНИИНМ"	1 494	6 402	(7 776)	-	120	-	-	денежная
АО "РАСУ"	7 899	19 989	(7 899)	-	19 989	-	-	денежная
ФГУП "НИТИ имени А.П. Александрова"	6 300	-	(6 300)	-	-	-	-	денежная
ФГУП "РФЯЦ - ВНИИФ им. академ. Е.И. Забабина"	175 064	170 936	(290 000)	-	56 000	-	-	денежная
АО "Концерн Тиган-2"	-	27 366	(27 366)	-	-	-	-	денежная
АО "СНИИП"	-	56	(56)	-	-	-	-	денежная
АО "УЭМЗ"	-	133 296	(148 928)	-	(15 632)	-	-	денежная
Прочие расходы	(8)	5 695	(6 178)	-	(491)	-	-	-
<i>Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)</i>	(146)	635	(556)	-	(67)	-	-	-
АО "Концерн Росэнергоатом"	(146)	635	(556)	-	(67)	-	-	денежная
<i>Другие связанные стороны</i>	138	5 060	(5 622)	-	(424)	-	-	-
АО "Атомэнергопром"	189	846	(826)	-	209	-	-	денежная
АО "Атомтехэнерго"	6	74	(74)	-	6	-	-	денежная
АО "Атомэнергопроект"	(57)	393	(336)	-	-	-	-	денежная
АО "Атомкомплект"	-	3 747	(4 386)	-	(639)	-	-	денежная
Итого	345 034	695 005	(840 950)	-	199 089	-	-	-

Займы, выданные и полученные связанными сторонами

Таблица 47

тыс. руб. 2022

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление денежных средств	Выплата денежных средств/ Погашение	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нерельных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Займы полученные*	-	-	-	-	-	-	-
Займы выданные*	1 989 407	(43 938 707)	44 722 095	2 772 795	-	-	денежная
<i>Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)</i>	1 989 407	(43 938 707)	44 722 095	2 772 795	-	-	денежная
АО "Концерн Росэнергоатом"	1 989 407	(43 938 707)	44 722 095	2 772 795	-	-	денежная
Итого	1 989 407	(43 938 707)	44 722 095	2 772 795	-	-	-

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление денежных средств	Выплата денежных средств/ Погашение	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Займы полученные*	-	-	-	-	-	-	-
Займы выданные*	1 774 249	(5 014 359)	5 229 517	1 989 407	-	-	денежная
Основное общество* (владеет более 50% капитала отчитываемой организацией)	1 774 249	(5 014 359)	5 229 517	1 989 407	-	-	денежная
АО "Концерн Росэнергоатом"	1 774 249	(5 014 359)	5 229 517	1 989 407	-	-	денежная
Итого	1 774 249	(5 014 359)	5 229 517	1 989 407	-	-	-

Информация о вознаграждениях основному управленческому персоналу:

Таблица 48

тыс. руб.

Наименование показателя	за 2022 г.	за 2021 г.
Краткосрочные вознаграждения **	124 489	142 203
Заработная плата и премии	104 803	120 220
Страховые взносы во внебюджетные фонды	18 918	21 236
Добровольное медицинское страхование	726	691

Под основным управленческим персоналом организации понимаются лица, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации: генеральный директор, его заместители и главный бухгалтер.

6.20. Непрерывность деятельности

Вспышка в 2021-2022 годах 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.

6.21. События после отчетной даты

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

На дату подписания отчетности, не выявлены обстоятельства, которые могут повлиять на финансовое состояние Общества.

Руководитель



Ф.Т. Тухветов

Главный бухгалтер



Ю.А. Пантюхова

«28» февраля 2023 года