ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

АНО ДПО «Техническая академия Росатома»

ЗА 2023 ГОД

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Автономная некоммерческая организация дополнительного профессионального образования «Техническая академия Росатома»

Зарегистрирована в Едином государственном реестре юридических лиц в инспекции Федеральной налоговой службы по Ленинскому округу г. Калуги за № 1174027012830 29.08.2017 года. Свидетельство №4014050253.

Организационно-правовая форма/форма собственности АНО ДПО «Техническая академия Росатома» - Автономная некоммерческая организация (ОКОПФ 71400)/ ОКФС - 16.

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

Основными видами деятельности АНО ДПО «Техническая академия Росатома» является Деятельность по дополнительному профессиональному образованию прочая, не включенная в другие группировки.

Дополнительные виды деятельности:

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

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

АНО ДПО «Техническая академия Росатома» была создана 29.08.2017 г в результате реорганизации в форме слияния Негосударственного образовательного учреждения дополнительного профессионального образования «Центральный институт повышения квалификации Госкорпорации «Росатом» (ОГРН 1024000935848, ИНН 4025017684) и Частного образовательного учреждения дополнительного профессионального образования «Институт глобальной ядерной безопасности и физической защиты Госкорпорации «Росатом» (ОГРН 1154000000780, ИНН

4025445344) с одновременным преобразованием в автономную некоммерческую организацию в соответствии с Конституцией Российской Федерации, Гражданским Кодексом Российской Федерации, Федеральным Законом от 12.01.1996 г № 7-ФЗ «О некоммерческих организациях», Федеральным Законом от 29.12.2012 г «Об образовании в Российской Федерации» и другими законодательными актами Российской Федерации.
Бухгалтерская (финансовая) отчетность АНО ДПО «Техническая академия Росатома» включает показатели деятельности всех филиалов, представительств и иных подразделений (включая выделенные на отдельные балансы), а именно:

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

Численность работающих на отчетную дату в АНО ДПО «Техническая академия Росатома» составила:
за отчетный период 1230 чел., за предыдущий отчетный период 1212 чел.

В состав Наблюдательного совета АНО ДПО «Техническая академия Росатома» по состоянию на 31 декабря 2023 г. входят:

Кармишина О.Н.	Директор Департамента кадровой политики Госкорпорации «Росатом»
Сальков Е.А.	Генеральный директор АО «Русатом Сервис»
Бочаров К.Г.	Заместитель генерального инспектора Госкорпорации «Росатом»
Мальцев В.В.	Директор департамента физической защиты Госкорпорации «Росатом»
Ткебучава Д.Л.	Первый заместитель Генерального директора АО «Концерн Росэнергоатом» по корпоративным функциям
Воронкова Д.В.	Заместитель директора департамента международного бизнеса - начальник отдела развития международного бизнеса дивизионов Госкорпорации «Росатом»
Селезнёв Ю.Н.	Ректор АНО ДПО «Техническая академия Росатома»

Руководство текущей деятельностью Организации осуществляется единоличным исполнительным органом - ректором Селезнёвым Юрием Николаевичем. Исполнительный орган подотчетен наблюдательному совету и общему собранию учредителей.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

При ведении бухгалтерского учета АНО ДПО «Техническая академия Росатома» 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 АНО ДПО «Техническая академия Росатома» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2.1. Активы, обязательства и операции в иностранных валютах

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

Курсы основных иностранных валют составили:

Валюта	на 31 декабря 2023 г	на 31 декабря 2022 г	на 31 декабря 2021 г
Доллар США	89,6883	70,3375	74,2926
Евро	99,1919	75,6553	84,0695

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, отражены в составе прочих доходов и расходов свернуто.

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

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

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

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

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, организация осуществляет начисление резерва по сомнительным долгам. Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе организации с учетом (за вычетом) начисленного резерва по сомнительным долгам.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их обращения (погашения) и степени ликвидности:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

2.3. Нематериальные активы

Первоначальной стоимостью нематериального актива, полученного по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Организации, 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 не производится.

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

Организация установила следующие сроки полезного использования нематериальных активов:

Группы нематериальных активов	**Сроки полезного использования нематериальных активов (число лет)***
Изобретения, промышленные образцы, полезные модели	-
Программы для ЭВМ, базы данных	2-8
Товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	-
Топология интегральных микросхем	-
Селекционные достижения	-
Деловая репутация организации	-
Лицензии (кроме лицензий на пользование недрами)	-
Лицензии на пользование недрами	-
Прочие	2-60

* Указывается число лет от минимального до максимально значения.

На отчетную дату Организацией произведена проверка срока полезного использование на предмет его уточнения. Срок полезного использования

уменьшился в связи с прогнозом актуальности содержимого электронных курсов и учебно-методических материалов.

Наименование НМА	Инвентарный №	Новый СПИ, мес.
112. ЭК"Применение международных стандартов финансовой отчетности в Российской Федерации" ПР	000000122	59
4.4 УММ "Базовый курс ВВЭР-1200" для международного обучения	000000142	50
43. ЭК "Основы технологии АЭС с ВВЭР-1200" ПР	000000061	55
5.1. 3 База внешних преподавателей	000000194	29
5.1.10 Внутренний портал	000000204	27
5.1.11 Информационный веб-сайт	000000195	28
5.1.12 Управление учебными мероприятиями	000000205	27
53. ЭК "Обеспечение безопасности при обращении с радиоактивными отходами (доработка)" ПР	000000085	54
84. ЭК"Технологии переработки, кондиционирования, хранения и захоронения радиоактивных отходов" ПР	000000118	52
85. ЭК"Обеспечение радиационной безопасности при эксплуатации генерирующих ИИИ" ПР	000000119	52
86. ЭК"Мониторинг ядерного топлива при эксплуатации АЭС" ПР	000000120	52
87. ЭК"Методы и средства радиационного и дозиметрического контроля" ПР	000000121	52
98. ЭК"Обеспечение безопасности операционной системы Astra Linux Special Edition" ПР	000000117	59
Автоматизированная система управления допуска к государственной тайне (АС "Допуск")	000000006	98
Уч.пос."Применение сист.подхода для подготовки персонала системы аварийного реагирования" (Карпенко)	000000231	48
ЭК "Организация и проведение вводных инструктажей"	000000147	48
ЭК "Радиационная безопасность"	000000145	48
ЭК"Работа в ЕОС-Качество:строит.контроль на объектах кап.строит. Госкорпорации "Росатом" в России" Ц	000000153	60

увеличился в связи с сохранением актуальности содержимого и прогнозом использования в деятельности Организации электронных курсов и учебно-методических материалов, программного комплекса и корпоративного сайта:

Наименование НМА	Инвентарный №	Новый СПИ, мес.
Учебник "Введение в ядерную энергетику, физику и технологию малых модульных реакторов" Ц	000000008	84
Учебник "ВВЭР-1200: эволюция классики.Физические основы эксплуатации, системы и элементы, ядерное" Ц	000000007	84
10. ЭК "Физическая защита ядерных объектов" ПР	000000017	67
102. ЭК"Профессиональные риски. Разработка и внедр сист охраны труда на основе треб.ISO 45001:2" ПР	000000114	70
103. ЭК"Профессиональные навыки организации и проведения инструктажей" ПР	000000112	70
104. ЭК"Обучение работников по безопасности работ на высоте" ПР	000000113	70
11. ЭК "Основы физ. защиты радиоактивных веществ, радиационных источников и пунктов хранения" ПР	000000018	67
138 ЭК "«Основы информационной безопасности автоматизированных систем управления технологичесими" ПР	000000111	70
14. ЭК "Предупреждение корруп. и иных правонарушений со стороны лиц, заним.долж. с выс.корруп." ПР	000000025	91

16. ЭК "Обеспечение безопасности при обращении с радиоактивными отходами" ПР	000000010	76
20. ЭК "Социально-псих. исследования на предприятиях потенциально опасного производства" ПР	000000026	98
21. ЭК "Культура безопасности в атомной отрасли (112.20)" ПР	000000027	99
22. ЭК "Работа с автоматизированной системой упр. процессами допуска к гос.тайне (АС "Допуск")" ПР	000000023	91
23. ЭК "Защита информации от несанкционированного доступа" ПР	000000024	91
33. ЭК "Подготовка менеджеров/уполномоченных по культуре безопасности" ПР	000000063	85
4.2.01Курс"Макет ядерной инфраструктуры ЯЭП для высшего звена" ПР	000000033	99
4.2.02Курс "Макет ядерной инфраструктуры ЯЭП для среднего звена" ПР	000000034	99
4.2.03Курс "Планирование мероприятий по созданию ядерной инфраструктуры страны-новичка" ПР	000000035	99
4.2.04Курс "Защита окружающей среды, выбор площадки и лицензирование" ПР	000000036	99
4.2.05Макет ядерной инфраструктуры (АЭС и ЦЯНТ)" (англ. версия) ПР	000000039	99
4.2.05Макет ядерной инфраструктуры (АЭС и ЦЯНТ)" (рус. версия)	000000084	96
4.2.08Курс "Инспектирование систем физической защиты ядерных объектов" ПР	000000038	75
4.2.09Курс "Финансирование и система фондов" (англ. версия) ПР	000000040	99
4.2.09Курс "Финансирование и система фондов" (рус. версия)	000000083	96
4.2.10Курс "Законодательная основа" ПР	000000041	99
4.2.11Курс "Гарантии МАГАТЭ" ПР	000000042	75
4.2.12Курс "Развитие людских ресурсов" ПР	000000043	99
4.2.13Курс "Взаимодействие с заинтересованными сторонами" ПР	000000044	99
4.2.14Курс "Ядерный топливный цикл" ПР	000000045	99
4.2.15Курс "Радиоактивные отходы" ПР	000000046	99
4.2.16Курс "Создание национальной системы доступа (лицензирования) работников" ПР	000000047	99
4.2.17 "Разработка ОФМ страны-новичка" ПР	000000048	99
4.2.18 Разработка перечня законодательных актов ПР	000000049	99
4.2.19 Разработка перечня нормативно-правовых документов ПР	000000050	99
4.2.20 План мероприятий по созданию ЯИ (Дорожная карта - ДК) ПР	000000051	99
4.2.21 Пакет услуг при реализации ДК ПР	000000052	99
4.2.22 Разработка метод.рекомендаций по организации работ по развитию людских ресурсов ПР	000000053	99
41. ЭК "Формирование лидерства в вопросах культуры безопасности" ПР	000000089	84
45. ЭК "Культура безопасности в атомной отрасли" ПР	000000062	85
49. ЭК "Основы информационной безопасности (дополнительные модули)" ПР	000000069	73
50. ЭК "Организация деятельности органа криптографической защиты инф-ии предприятий Госкорпораци" ПР	000000067	73
51. ЭК "Администрирование информационной безопасности в автоматизированных системах" ПР	000000066	73
63. ЭК "Профессиональные риски идентификации опасностей, оценка рисков и меры по управл. рисками" ПР	000000082	73
71. ЭК"Работа психолога в комиссии по расследованию нарушений в работе объекта использ. ат. эн." ПР	000000088	84
72. ЭК"Анализ и использование опыта эксплуатации атомных станций" ПР	000000076	97

92. ЭК"Деятельность подразд.защиты активов по противодейст.коррупц. и иным правонаруш.в орг.от " ПР	000000124	69
93. ЭК"Техническая обработка документов" ПР	000000125	69
94. ЭК"Номенклатура дел. Составление, ведение, корректировка" ПР	000000126	69
95. ЭК"Обеспечение безопасности объектов критической информационной инфраструктуры" ПР	000000097	71
96. ЭК"Деятельность органа криптографической защиты информации предприятий Госкорпорации «Росат" ПР	000000095	71
97. ЭК"Тех. защита информ. Орг-я защиты инф. огранич. доступа, не содерж.сведения, сост.гос.тай" ПР	000000026	70
Автоматизированная система учета пломбировочных устройств	000000031	64
Сайт Корпоративной гостиничной сети "Орбиталь"	000000228	68
4.2.07Курс "Основы национальной аварийной готовности и реагирования"	000000090	39
4.2.06Курс "Основы реагирования на аварии с радиологическими последствиями"	000000089	39
4.3.2Использе Microsoft Project и Oracle Primavera в управлении проектами при 1 проектировании	000000028	36
4.3.1Работа служб технического заказчика на этапе развер-я строит-ва (подготовительный период)	000000098	36

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

Группы нематериальных активов	**Сроки полезного использования нематериальных активов (число лет)***
Изобретения, промышленные образцы, полезные модели	-
Программы для ЭВМ, базы данных	1-5
Товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	-
Топология интегральных микросхем	-
Селекционные достижения	-
Деловая репутация организации	-
Лицензии (кроме лицензий на пользование недрами)	-
Лицензии на пользование недрами	-
Прочие	1-59

* Указывается число лет от минимального до максимально значения.

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.

Элементы амортизации объектов основных средств

2023

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	**2 653 686**	X	X	**44 662**
в том числе: Здания	1 039 125	10-114	линейный	20 930
Сооружения и передаточные устройства	34 366	7-57	линейный	380
Машины и оборудование	1 312 941	3-29	линейный	3 940
Транспортные средства	27 777	7-15	линейный	18 696
Земельные участки и объекты природопользования	214 369	-	-	-
Другие виды основных средств	25 108	3-30	линейный	716
Инвестиционная недвижимость - всего	-	X	X	-
в том числе: Здания	-	-	-	-
Сооружения и передаточные устройства		-	-	-
Машины и оборудование	-	-	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	-	-	-	-
Другие виды основных средств	-	-	-	-

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:

Объекты основных средств /группы основных средств	срок полезного использования, мес.		ликвидационная стоимость, руб.		способ начисления амортизации		Причина изменения
	до	после	до	после	до	после	

Выставочный комплекс (зд. 13, 14)	552	564	0	0	Линейный	Линейный	Продление срока полезного использования осуществляется в связи с менее значительным износом, чем ожидаемый ранее.
Кондиционер сплит-система Ballu местный автономный ПР	60	120	0	0	Линейный	Линейный	Продление срока полезного использования осуществляется в связи с менее значительным износом, чем ожидаемый ранее.
Кондиционер сплит-система Ballu местный автономный ПР	60	120	0	0	Линейный	Линейный	Продление срока полезного использования осуществляется в связи с менее значительным износом, чем ожидаемый ранее.
Кондиционер сплит-система Ballu местный автономный ПР	60	120	0	0	Линейный	Линейный	Продление срока полезного использования осуществляется в связи с менее значительным износом, чем ожидаемый ранее.
Кондиционер сплит-система Ballu местный автономный ПР	60	120	0	0	Линейный	Линейный	Продление срока полезного использования осуществляется в связи с менее значительным износом, чем ожидаемый ранее.
лифт ПГ-0505М 500 кг (столовая)	227	242	0	0	Линейный	Линейный	До 2025 г. планируется проверка работоспособности всех узлов лифта специализированной аккредитованной организацией и определён срок дальнейшего использования.
лифт ПП-0411Щ 400 кг (ресторан)	227	242	0	0	Линейный	Линейный	До 2025 г. планируется проверка работоспособности всех узлов лифта специализированной аккредитованной организацией и определён срок дальнейшего использования.
Минитрактор садовый Cub Cadet XT2 PR95 с фронтальным снегоуборщиком и цепями на задние колеса	84	96	247117	247117	Линейный	Линейный	Продление срока полезного использования осуществляется в связи с менее значительным износом, чем ожидаемый ранее.
Пожарная автоматическая сигнализация и система оповещания (зд.13,14)	187	199	0	0	Линейный	Линейный	Продление срока полезного использования осуществляется в связи с менее значительным износом, чем ожидаемый ранее.

Система контроля доступа зд 1	258	282	0	0	Линейный	Линейный	Продление срока полезного использования осуществляется в связи с менее значительным износом, чем ожидаемый ранее.
Система контроля и управления доступом гостиница	206	230	0	0	Линейный	Линейный	Продление срока полезного использования осуществляется в связи с менее значительным износом, чем ожидаемый ранее.
Скульптурная композиция Славскому и Семендяеву на постаменте	361	361	318250	380000	Линейный	Линейный	Стоимость лома бронзы 400 р/кг
Конвектомат Метос Систем	251	263	0	0	Линейный	Линейный	Продление срока полезного использования осуществляется в связи с менее значительным износом, чем ожидаемый ранее.
Пожарная сигнализация для столовой	149	174	0	0	Линейный	Линейный	По результатам осмотра физический и моральный износ менее , чем ожидалось
Посудомоечная машина Метос	252	276	0	0	Линейный	Линейный	По результатам осмотра физический и моральный износ менее , чем ожидалось
Генератор сигналов SMT-06	124	160	0	0	Линейный	Линейный	По результатам осмотра физический и моральный износ менее, чем ожидалось.
Испытательная камера Фарадея	120	156	0	0	Линейный	Линейный	По результатам осмотра физический и моральный износ менее, чем ожидалось.
Испытательный генератор CWS 500N1	120	156	0	0	Линейный	Линейный	По результатам осмотра физический и моральный износ менее, чем ожидалось.
Комплект анализатора спектра ER-265	112	148	0	0	Линейный	Линейный	По результатам осмотра физический и моральный износ менее, чем ожидалось.
Комплект поворотного стола	124	160	0	0	Линейный	Линейный	По результатам осмотра физический и моральный износ менее, чем ожидалось.
Комплект приборов-эквивалентов сети	124	160	0	0	Линейный	Линейный	По результатам осмотра физический и моральный износ менее, чем ожидалось.
Осцилограф цифровой WR-204MXi	124	160	0	0	Линейный	Линейный	По результатам осмотра физический и моральный износ менее, чем ожидалось.
Полубезэховая экранированная камера ПР	84	120	0	0	Линейный	Линейный	По результатам осмотра физический и моральный износ менее, чем ожидалось.

Тест приемник ES P- 17	140	152	0	0	Линейный	Линейный	По результатам осмотра физический и моральный износ менее, чем ожидалось.
Усилитель мощности	120	144	0	0	Линейный	Линейный	По результатам осмотра физический и моральный износ менее, чем ожидалось.
Усилитель мощности	120	144	0	0	Линейный	Линейный	По результатам осмотра физический и моральный износ менее, чем ожидалось.
Широкополосн.антена для провед.EMC и EMИ измер. HL562 (1431639)	107	143	0	0	Линейный	Линейный	По результатам осмотра физический и моральный износ менее, чем ожидалось.
Машина поломоечная BD 38/12 C Bp Pack	60	84	0	0	Линейный	Линейный	По результату осмотра физический и моральный износ менее , чем ожидалось.
Машина поломоечная BR 35/12 C Bp Pack	60	84	0	0	Линейный	Линейный	По результату осмотра физический и моральный износ менее , чем ожидалось.
Мультизональная система кондиционирования	144	168	0	0	Линейный	Линейный	По результату осмотра физический и моральный износ менее , чем ожидалось.
Мультизональная система кондиционирования ц	144	168	0	0	Линейный	Линейный	По результату осмотра физический и моральный износ менее , чем ожидалось.
Система видеонаблюдения и охранной сигнализации	170	194	0	0	Линейный	Линейный	По результату осмотра физический и моральный износ менее , чем ожидалось.
Система цифрового телевидения	132	156	0	0	Линейный	Линейный	По результату осмотра физический и моральный износ менее , чем ожидалось.
Сушилка барабанная T13 EL	196	209	0	0	Линейный	Линейный	По результату осмотра физический и моральный износ менее , чем ожидалось.
Полноростковый турникет ОМА-18.686 (16623194)	84	104	0	0	Линейный	Линейный	По результатам осмотра физический и моральный износ менее , чем ожидалось
Влагометр AND MX-50 с поверкой	60	96	0	0	Линейный	Линейный	Физический и моральный износ менее , чем ожидалось.
Камера дождя климатическая КД-1,0 ПР	84	120	0	0	Линейный	Линейный	Физический и моральный износ менее , чем ожидалось.
Камера пыли климатическая КП-1,0/Д ПР	84	120	0	0	Линейный	Линейный	Физический и моральный износ менее , чем ожидалось.
Камера солнечной радиации КСР-1,3/Д ПРД ПР	84	120	0	0	Линейный	Линейный	Физический и моральный износ менее , чем ожидалось.

Климатическая испытательная камера	120	156	0	0	Линейный	Линейный	Физический и моральный износ менее , чем ожидалось.
Климатическая испытательная камера	120	156	0	0	Линейный	Линейный	Физический и моральный износ менее , чем ожидалось.
Осцилограф TDS3012 100МГЦ (1610903)	83	119	0	0	Линейный	Линейный	Физический и моральный износ менее , чем ожидалось.
Пылевая испытательная камера	129	165	0	0	Линейный	Линейный	Физический и моральный износ менее , чем ожидалось.
Распределительный испытательный стенд	100	136	0	0	Линейный	Линейный	Физический и моральный износ менее , чем ожидалось.
Система видеонаблюдения (полигон ИТСФЗ рос.пр-ва) ПР	84	120	0	0	Линейный	Линейный	Физический и моральный износ менее , чем ожидалось.
Аттенюатор оптический "FOD - 5420" ПР	60	96	0	0	Линейный	Линейный	По результатам осмотра физический и моральный износ менее , чем ожидалось.
Аудиоанализатор Rohde@Schwarz R@S UPV для оценки эффективности защиты акустической информации ПР	60	96	0	0	Линейный	Линейный	По результатам осмотра физический и моральный износ менее , чем ожидалось.
Векторный генератор сигналов №5182B-506-UNT-UNW-303 ПР	60	96	0	0	Линейный	Линейный	По результатам осмотра физический и моральный износ менее , чем ожидалось.
Изделие М-468Р(012-06) ПР	60	96	0	0	Линейный	Линейный	По результатам осмотра физический и моральный износ менее , чем ожидалось.
Изделие М-468Р(012-06) ПР	60	96	0	0	Линейный	Линейный	По результатам осмотра физический и моральный износ менее , чем ожидалось.
Изделие М-468Р(012-14) ПР	60	96	0	0	Линейный	Линейный	По результатам осмотра физический и моральный износ менее , чем ожидалось.
Изделие М-633С ПР	60	96	0	0	Линейный	Линейный	По результатам осмотра физический и моральный износ менее , чем ожидалось.
Изделие М-633С ПР	60	96	0	0	Линейный	Линейный	По результатам осмотра физический и моральный износ менее , чем ожидалось.
Комплекс автоматизированный выявления акустопараметрических каналов утечки информации "Бастион-М" ПР	60	96	0	0	Линейный	Линейный	По результатам осмотра физический и моральный износ менее , чем ожидалось.

Объектив -зум длиннофокусный Sony SEL-70200G 70-200мм ПР	72	108	0	0	Линейный	Линейный	По результатам осмотра физический и моральный износ менее , чем ожидалось.
Объектив -зум длиннофокусный Sony SEL-70200G 70-200мм ПР	72	108	0	0	Линейный	Линейный	По результатам осмотра физический и моральный износ менее , чем ожидалось.
Объектив с моторизованным зумом Sony SEL-P28135G 28-135мм ПР	72	108	0	0	Линейный	Линейный	По результатам осмотра физический и моральный износ менее , чем ожидалось.
Объектив с моторизованным зумом Sony SEL-P28135G 28-135мм ПР	72	108	0	0	Линейный	Линейный	По результатам осмотра физический и моральный износ менее , чем ожидалось.
Сервер Lenovo thinkSystem SR530 1x4114 10C 85W 2.2Ghz ПР	60	96	0	0	Линейный	Линейный	По результатам осмотра физический и моральный износ менее , чем ожидалось.
Система измерения коэффициентов реального затухания электромагнитных сигналов "Стентор-мини" ПР	60	96	0	0	Линейный	Линейный	По результатам осмотра физический и моральный износ менее , чем ожидалось.
Система оценки защищенности технических средств от утечки информации по каналу ПЭМИН "Сигурд-М8Р" ПР	60	96	0	0	Линейный	Линейный	По результатам осмотра физический и моральный износ менее , чем ожидалось.
Слайдер моторизированный Slldekamera H X-SLIDER 1000 STD ПР	72	108	0	0	Линейный	Линейный	По результатам осмотра физический и моральный износ менее , чем ожидалось.
Автомобиль GENESIS G80	96	96	2343000	2600000	Линейный	Линейный	Ликвидационная стоимость изменена в связи с анализом цен на рынке
Автомобиль TOYOTA CAMRY 169	87	111	1544000	2100000	Линейный	Линейный	Ликвидационная стоимость изменена в связи с анализом цен на рынке. Увеличен СПИ: физический и моральный износ меньше чем ожидалось
Автомобиль TOYOTA CAMRY 711	92	92	1544000	2400000	Линейный	Линейный	Ликвидационная стоимость изменена в связи с анализом цен на рынке
Автомобиль Volkswagen 7HC Multivan O356OX40	60	84	3849000	4465000	Линейный	Линейный	Ликвидационная стоимость изменена в связи с анализом цен на рынке. Увеличен СПИ: физический и моральный износ меньше чем ожидалось

Автомобиль Volvo S90	60	84	2344000	3650000	Линейный	Линейный	Ликвидационная стоимость изменена в связи с анализом цен на рынке. Увеличен СПИ: физический и моральный износ меньше чем ожидалось
Мини-погрузчик универсальный фронтальный с бортовым поворотом ANT 750 и щеткой дорожной	84	84	2094000	1090000	Линейный	Линейный	Ликвидационная стоимость изменена в связи с анализом цен на рынке
Сетевое хранилище Synology RS2414(целевое)	132	156	0	0	Линейный	Линейный	Продление срока полезного использования осуществляется в связи с менее значительным износом, чем ожидаемый ранее.
WiFi Гостиницы (целевое)	130	166	0	0	Линейный	Линейный	Продление срока полезного использования осуществляется в связи с менее значительным износом, чем ожидаемый ранее.
Комплекс интерактивный TeachTouch 3.0 75" UHD ПР	85	110	0	0	Линейный	Линейный	Продление срока полезного использования осуществляется в связи с менее значительным износом, чем ожидаемый ранее.
Комплекс интерактивный TeachTouch 3.0 75" UHD ПР	85	110	0	0	Линейный	Линейный	Продление срока полезного использования осуществляется в связи с менее значительным износом, чем ожидаемый ранее.
МФУ MP 9003SP лазерное,черно-белое,А3 ПР	70	94	0	0	Линейный	Линейный	Продление срока полезного использования осуществляется в связи с менее значительным износом, чем ожидаемый ранее.
МФУ MP C8003SP лазерное,цветное, А3 ПР	70	94	0	0	Линейный	Линейный	Продление срока полезного использования осуществляется в связи с менее значительным износом, чем ожидаемый ранее.
МФУ Ricoh IM C6000 лазерное,цветное А3 ПР	70	94	0	0	Линейный	Линейный	Продление срока полезного использования осуществляется в связи с менее значительным износом, чем ожидаемый ранее.
Ноутбук 17* Lenovo ThinkPad P73	60	84	0	0	Линейный	Линейный	Продление срока полезного использования осуществляется в связи с менее значительным износом, чем ожидаемый ранее.

Ноутбук Apple MacBook Air 13 i5 1.6/8Gb/512SSD	96	109	0	0	Линейный	Линейный	Продление срока полезного использования осуществляется в связи с менее значительным износом, чем ожидаемый ранее.
Сетевой накопитель SYNOLOGY Rack 2U RS2418+ (в комплекте жест.диск, модуль пам)	60	96	0	0	Линейный	Линейный	Продление срока полезного использования осуществляется в связи с менее значительным износом, чем ожидаемый ранее.
Система видеоконференцсвязи VSX 7000s	205	229	0	0	Линейный	Линейный	Продление срока полезного использования осуществляется в связи с менее значительным износом, чем ожидаемый ранее.
Усилитель Dynacord L3600FD	60	84	0	0	Линейный	Линейный	Продление срока полезного использования осуществляется в связи с менее значительным износом, чем ожидаемый ранее.
Усилитель Dynacord L3600FD	60	84	0	0	Линейный	Линейный	Продление срока полезного использования осуществляется в связи с менее значительным износом, чем ожидаемый ранее.

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:

Наименование показателя	на 31 декабря 2023 г.	на 31 декабря 2022 г.	на 31 декабря 2021 г.
Здания, машины, оборудование и другие основные средства (без учета инвестиционной недвижимости) - всего	**214 369**	**214 369**	**214 369**
в том числе: Здания	-	-	-
Сооружения и передаточные устройства	-	-	-
Машины и оборудование	-	-	-
Транспортные средства	-	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	214 369	214 369	214 369
Другие виды основных средств	-	-	-

Инвестиционная недвижимость - всего	-	-	-
в том числе: Здания	-	-	- -
Сооружения и передаточные устройства	-	-	-
Машины и оборудование	-	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	-	-	-
Другие виды основных средств	-	-	-

2.5. 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 единовременно в момент ее передачи в производство (эксплуатацию).

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

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

2.6. Финансовые вложения

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском учете и в бухгалтерской (финансовой) отчетности по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость.

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

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

Финансовые вложения, по которым на отчетную дату существуют условия устойчивого существенного снижения стоимости, отражены в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости за минусом резерва под обесценение финансовых вложений. Резерв под обесценение финансовых вложений создается один раз в год по результатам проверки на обесценение по состоянию на 31 декабря отчетного года. При определении величины резерва Организацией, на основании доступной информации, определена расчетная стоимость финансовых вложений, имеющих признаки устойчивого снижения стоимости, и на сумму превышения учетной (балансовой) стоимости данных вложений над их расчетной стоимостью создан резерв под обесценение финансовых вложений. Изменения резерва по результатам тестирования на обесценение финансовых вложений по состоянию на 31 декабря отчетного года отнесены на прочие расходы и доходы.

Ценные бумаги (кроме индивидуально идентифицируемых, включая векселя и депозитные сертификаты), не имеющие рыночной стоимости, оцениваются в бухгалтерском учете при выбытии по их видам способом ФИФО. Иные финансовые вложения (включая индивидуально идентифицируемые ценные бумаги, такие как векселя и депозитные сертификаты), по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются при выбытии по первоначальной стоимости каждой единицы.

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

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

2.7. Займы и кредиты

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

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

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

2.8. Отложенные налоги

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

2.9. Выручка, прочие доходы

Организации признают выручку в соответствии с Положением по бухгалтерском 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 переоценки ценных бумаг по рыночной стоимости;
- доходы и расходы от выбытия объектов основных средств, объектов незавершенных капитальных вложений
- доходы и расходы по производным финансовым инструментам, связанным с одним объектом хеджирования;
- доходы и расходы от выбытия долговых ценных бумаг;
- доходы и расходы от переуступки прав требования;
- доходы и расходы от ликвидации ТМЦ;
- доходы от распределения имущества ликвидируемой организации и расходы от списания акций (паев, долей) ликвидируемых организаций;
- суммы начисленного и восстановленного убытка под обесценение капитальных вложений (в основные средства), основных средств, прав пользования активами;
- доходы и расходы от переоценки чистой инвестиции в аренду (для квалифицируемых в составе прочих доходов и расходов).

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

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

2.11. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (в том числе расходы на 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, дополнительные расходы по займам (кредитам), дополнительные расходы по приобретению финансовых вложений до момента принятия финансовых вложений к учету, дополнительные затраты на заключение договора строительного подряда, иных договоров долгосрочного характера, возмещаемые заказчиком, иные затраты, произведенные Организацией в отчетном периоде, если они обусловливают 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»).

2.12. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К денежным эквивалентам организации относятся:

открытые в кредитных организациях депозиты на срок не более 90 дней (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 90 дней 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.

2.13. 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.

2.13.1. 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.

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.

2.13.2. 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 УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ, ПРИМЕНЯЕМЫЕ С 2023 ГОДА

Существенных изменений в Учетную политику на 2023 год не вносилось.

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

Ретроспективная корректировка статей бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, отчета о движении денежных средств, отчета о целевом использовании средств в 2023 году не производилась.

5. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

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 2023 ГОД

6.1. Нематериальные активы

6.1.1. Наличие и движение нематериальных активов:

2023

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
				Поступило	Выбыло		Начислено амортизации по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования	Убыток от обесценения		
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	**5100**	**461 606**	**-**	**15 228**	**(107 541)**	**-**	**-**	**-**	**369 293**	**-**
в том числе:										
Изобретения, промышленные образцы, полезные модели	5101	-	-	-	-	-	-		-	-
Программы для ЭВМ, базы данных	5102	250 665	-	1 490	(41 606)	-	-		210 549	-
Товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	5103	-	-	-	-	-	-		-	-

Топология интегральных микросхем	5104	-	-	-	-	-	-		-	-
Селекционные достижения	5105	-	-	-	-	-	-		-	-
Деловая репутация организации	5106	-	-	-	-	-	-		-	-
Лицензии (кроме лицензий на пользование недрами)	5107	-	-	-	-	-	-		-	-
Лицензии на пользование недрами	5108	-	-	-	-	-	-		-	-
Прочие	5109	210 941	-	13 738	(65 935)	-	-		158 744	-

2022

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
					Выбыло		Начислено амортизации по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования	Убыток от обесценения		
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	**5110**	**390 798**	-	**70 808**	-	-	-	-	**461 606**	-
в том числе:										
Изобретения, промышленные образцы, полезные модели	5111	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Программы для ЭВМ, базы данных	5112	209 822	-	40 843	-	-	-	-	250 665	-

Товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	5113	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Топология интегральных микросхем	5114	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Селекционные достижения	5115	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Деловая репутация организации	5116	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Лицензии (кроме лицензий на пользование недрами)	5117	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Лицензии на пользование недрами	5118	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	5119	180 976	-	29 965	-	-	-	-	210 941	-

Фактическая (первоначальная) стоимость НМА с неопределенным сроком полезного использования на 31.12.2023 составила 0 руб.

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

6.1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2023 г.	на 31 декабря 2022 г.	на 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	**347 636**	**389 570**	**207 239**
в том числе: изобретения, промышленные образцы, полезные модели	5121	-	-	-

программы для ЭВМ, базы данных	5122	193 449	226 074	80 818
товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	5123	-	-	-
топология интегральных микросхем	5124	-	-	-
селекционные достижения	5125	-	-	-
деловая репутация организации	5126	-	-	-
лицензии (кроме лицензий на пользование недрами)	5127	-	-	-
лицензии на пользование недрами	5128	-	-	-
прочие	5129	154 187	163 496	126 421

6.2. НИОКР

По состоянию на 31 декабря 2023, 2022 и 2021 г. расходы по незаконченным и неоформленным НИОКР и незаконченным операциям по приобретению нематериальных активов составили:

6.2.1. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению/созданию нематериальных активов

2023

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

незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	**-**	**96 214**	-	**(15 228)**	**80 986**

2022

Наименование показателя	Код	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5170	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Расходы на научно-исследовательские работы (стадия исследований)	5171	-	-	-	-	-
Расходы на опытно-конструкторские работы (стадия разработок)	5172	-	-	-	-	-
Расходы на технологические работы	5173	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5190	**17 280**	**53 527**	**-**	**(70 807)**	**-**

6.3. Основные средства

Наличие и движение основных средств:

6.3.1. Наличие и движение основных средств:

2023

Наименование показателя	Код	На начало года			Изменения за период							На конец периода		
					Поступило	Выбыло			Начислено амортизации	Обесценение				
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Накопленное обесценение		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Накопленное обесценение		Признано (восстановлено)	Уменьшено на сумму амортизации	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Накопленное обесценение
Здания, машины, оборудование и другие основные средства (без учета инвестиционной недвижимости) - всего	**5200**	**3 007 602**	**(522 714)**	**-**	**362 401**	**(1 706)**	**1 395**	**-**	**(193 292)**	**-**	**(27)**	**3 368 297**	**(714 611)**	**(27)**
в том числе:														
Здания	5201	1 074 750	(144 086)	-	127 050	-	-	-	(18 589)	-	-	1 201 800	(162 675)	-
Сооружения и передаточные устройства	5202	56 757	(18 464)	-	-	(248)	79	-	(3 758)	-	-	56 509	(22 143)	-
Машины и оборудование	5203	1 598 783	(343 372)	-	222 422	(1 335)	1 193	-	(164 750)	-	(27)	1 819 870	(506 929)	(27)
Транспортные средства	5204	28 285	(4 618)	-	5 866	-	-	-	(1 756)	-	-	34 151	(6 374)	-

Земельные участки и объекты природопользования	5205	214 369	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	214 369	-	-
Другие виды основных средств	5206	34 658	(12 174)	-	7 063	(123)	123	-	(4 439)	-	-	-	41 598	(16 490)	-
Инвестиционная недвижимость - всего	**5220**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Здания	5221	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения и передаточные устройства	5222	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование	5223	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	5225	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5226	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	На начало года			Изменения за период							На конец периода		
					Поступило	Выбыло			Начислено амортизации	Обесценение				
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Накопленное обесценение		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Накопленное обесценение		Признано (восстановлено)	Уменьшено на сумму амортизации	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Накопленное обесценение
Здания, машины, оборудование и другие основные средства (без учета инвестиционной недвижимости) - всего	**5210**	**2 222 407**	**(356 791)**	-	**796 409**	**(11 214)**	**11 196**	-	**(177 119)**	-	-	**3 007 602**	**(522 714)**	-
в том числе:														
Здания	5211	1 046 173	(130 939)	-	39 791	(11 214)	11 196	-	(24 343)	-	-	1 074 750	(144 086)	-
Сооружения и передаточные устройства	5212	43 635	(13 874)	-	13 122	-	-	-	(4 590)	-	-	56 757	(18 464)	-
Машины и оборудование	5213	868 579	(200 788)	-	730 204	-	-	-	(142 584)	-	-	1 598 783	(343 372)	-
Транспортные средства	5214	20 288	(3 131)	-	7 997	-	-	-	(1 487)	-	-	28 285	(4 618)	-
Земельные участки и объекты природопользования	5215	214 369	-	-	-	-	-	-	-	-	-	214 369	-	-

Другие виды основных средств	5216	29 363	(8 059)	-	5 295	-	-	-	(4 115)	-	-	34 658	(12 174)	-
Инвестиционная недвижимость - всего	**5230**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Здания	5231	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения и передаточные устройства	5232	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование	5233	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	5235	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5236	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

6.3.2. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	за 2022 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	**5260**	**166 647**	**69 789**
в том числе: Здания	5261	127 050	11 153
Сооружения и передаточные устройства	5262	-	-
Машины и оборудование	5263	39 597	58 636
Транспортные средства	5264	-	
Земельные участки и объекты природопользования	5266	-	-

Другие виды основных средств	5265	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	**5270**	**-**	**-**
в том числе: Здания	5271	-	-
Сооружения и передаточные устройства	5272	-	-
Машины и оборудование	5273	-	-
Транспортные средства	5274	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	5276	-	-
Другие виды основных средств	8275	-	-

Иное использование основных средств:

6.3.3. Иное использование основных средств:

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2023 г.	на 31 декабря 2022 г.	на 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе (балансовая стоимость)	5280	22 824	8 769	9 243
в том числе инвестиционная недвижимость (балансовая стоимость)	52801	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию (балансовая стоимость)	5285	-	-	-
в том числе инвестиционная недвижимость (балансовая стоимость)	52851	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.) (балансовая стоимость)	5286	-	-	-
в том числе инвестиционная недвижимость (балансовая стоимость)	52861	-	-	-

По состоянию на отчетную дату у Организации имеются арендованные объекты основных средств

6.3.4. Наличие и движение арендованных основных средств

2023

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		Поступило	Выбыло	
Всего	**515 478**	**555 143**	**(518 693)**	**551 928**
в том числе:				
Здания	471 902	550 741	(514 931)	507 712
Сооружения и передаточные устройства	-	-	-	-
Машины и оборудование	5 152	4 402	(3 660)	5 894
Транспортные средства	-	-	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	38 322	-	-	38 322
Другие виды основных средств	102	-	(102)	-

2022

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		Поступило	Выбыло	
Всего	**458 730**	**473 568**	**(416 820)**	**515 478**
в том числе:				
Здания	395 705	470 974	(394 777)	471 902
Сооружения и передаточные устройства	-	-	-	-
Машины и оборудование	24 703	2 492	(22 043)	5 152
Транспортные средства	-	-	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	38 322	-	-	38 322
Другие виды основных средств	-	102	-	102

6.3.5. Незавершенные капитальные вложения.

2023

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**	**27 245**	**-**	**404 523**	**(830)**	**(362 401)**	**-**	**68 537**	**-**
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**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**

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	**5250**	**259 495**	**-**	**565 038**	**(897)**	**(796 391)**	**-**	**27 245**	**-**
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**	-	-	-	-	-	-	-	-

На 31.12.2023 года в составе основных средств Организации учитываются неоплаченные на отчетную дату и находящиеся в залоге в силу закона (п. 5 ст.488 Гражданского кодекса РФ) - здания, на сумму 108 023754,87 руб. по договору купли-продажи с АО «Атомтехэнерго» №ДО-01/2021-001 от 12.01.2021.

6.4. Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов отражены:

- Расходы, относящие к будущим отчетным периодам и учитываемые на счете 97 «Расходы будущих периодов» (платежи за предоставленное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, производимые в виде фиксированного разового платежа; затраты, произведенные Организацией в отчетном периоде, если они обусловливают получение доходов в течение нескольких отчетных периодов) в сумме 90 334 тыс. руб., период списания этих расходов превышает 12 месяцев.

- Прочая дебиторская задолженность в сумме 247 тыс. руб.

6.5. Запасы

В бухгалтерском балансе запасы на отчетную дату показаны по балансовой стоимости. Балансовой стоимостью запасов считается их фактическая себестоимость за вычетом резерва под обесценение.
Движение запасов за отчетный и предшествующий периоды представлено в следующей таблице:

6.5.1. Наличие и движение запасов

2023

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**	**327 508**	**(79)**	**3 176 397**	**(2 927 861)**		**74**	**(1 818)**	**574 226**	**(5)**
в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	35 119	(79)	55 399	(7 086)	-	74	(50 927)	32 505	(5)
затраты в незавершенном производстве	5402	291 480	-	3 120 998	(2 920 692)	-	-	49 038	540 824	-
готовая продукция и товары для перепродажи	5403	909	-	-	(84)	-	-	72	897	-
товары отгруженные	5404	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие запасы и затраты	5405	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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**	**265 986**	**-**	**2 942 161**	**(2 880 430)**	**(79)**	**-**	**(209)**	**327 508**	**(79)**
в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5421	54 939	-	60 264	(29 962)	(79)	-	(50 122)	35 119	(79)
затраты в незавершенном производстве	5422	210 096	-	2 881 897	(2 850 431)	-	-	49 918	291 480	-

готовая продукция и товары для перепродажи	5423	951	-	-	(37)	-	-	(5)	909	-
товары отгруженные	5424	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие запасы и затраты	5425	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.6. Финансовые вложения

По состоянию на 31 декабря 2023 г. сумма финансовых вложений организации составила 159 000 000,00 руб., из нее 0 руб. приходится на стоимость финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, 159 000 000,00 руб. – по которым текущая рыночная стоимость не определяется. Движение финансовых вложений за отчетный и предшествующий периоды представлено в следующей таблице.

6.6.1. Наличие и движение финансовых вложений

2023

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
				поступило	выбыло (погашено)		доведение первона-чальной 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 *	первоначальная стоимость	накопленная корректировка *
Долгосрочные - всего	**5301**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаци	53011	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиции в дочерние общества	530111	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиции в зависимые общества	530112	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиции в другие организации	530113	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	53012	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Государственные и муниципальные ценные бумаги	530121	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Корпоративные ценные бумаги	530122	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги иностранных эмитентов	530123	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53013	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53014	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)	530141	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Приобретенные права требований	530142	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие финансовые вложения	530143	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	530144	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	**5305**	**-**	**-**	**2 529 000**	**(2 370 000)**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**159 000**	**-**
в том числе: Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	53051	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	53052	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	530521	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Корпоративные ценные бумаги	530522	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги иностранных эмитентов	530523	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53053	-	-	2 529 000	(2 370 000)	-	-	-	-	-	-	159 000	-
Прочие	53054	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)	530541	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Приобретенные права требований	530542	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие финансовые вложения	530543	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	530544	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	**5300**	**-**	**-**	**2 529 000**	**(2 370 000)**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**159 000**	**-**

2022

Наименование показателя	**Код**	**На начало года**		**Изменения за период**								**На конец периода**	
				поступило	**выбыло (погашено)**		**доведение первона-чальной 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 ***	**первоначальная стоимость**	**накопленная корректировка ***
Долгосрочные - всего	**5311**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
в том числе: Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций:	53111	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиции в дочерние общества	531111	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиции в зависимые общества	531112	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиции в другие организации	531113	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	53112	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	531121	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Корпоративные ценные бумаги	531122	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги иностранных эмитентов	531123	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53113	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53114	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)	531141	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Приобретенные права требований	531142	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие финансовые вложения	531143	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	531144	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	**5315**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	53151	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	53152	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	531521	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Корпоративные ценные бумаги	531522	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги иностранных эмитентов	531523	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53153	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53154	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)	531541	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Приобретенные права требований	531542	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие финансовые вложения	531543	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	531544	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	**5310**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

* Накопленная корректировка определяется как:

- разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;

- начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
- величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

В течение отчетного года Организация осуществляла выдачу краткосрочных займов сроком до трех месяцев. Предоставление и возврат указанных займов отражены в отчете о движении денежных средств развернуто в составе потоков по инвестиционной деятельности (п. 7 ПБУ 1/2008, п. 22 МСФО (IAS) 7).

Движение краткосрочных займов сроком до трех месяцев за отчетный и предшествующий периоды представлено в следующей таблице:

	За 2023 г.	За 2022 г.
Поступления от возврата предоставленных займов	(2 370 000)	-
Платежи в связи с предоставлением займов другим лицам	2 529 000	-

6.7. Денежные средства

Остатки денежных средств организации, находящихся на рублевых и валютных счетах, составляют 127 795 739.73 руб., 16 035 866,323 руб., 195 127 237,51 руб. по состоянию на 31 декабря 2023, 2022 и 2021 г. соответственно, в кассе – 26 280,00 руб., 33 120,00 руб., 111 905,00 руб. на 31 декабря 2023, 2022 и 2021 г. соответственно, переводы в пути - 1 084 579,00 руб., 68 600 руб., 168 829 руб. на 31 декабря 2023, 2022 и 2021 г. соответственно, предоставленные займы в рамках операций кэш пулинга – 1 000 000,00 руб., 1 000 000,00, 0,00 руб. на 31 декабря 2023, 2022 и 2021 г. соответственно.

Ограничений на использование денежных средств на отчетные даты нет.

По состоянию на отчетную дату организация имеет возможность привлечь дополнительные денежные средства в следующих кредитных организациях:

6.7.1. Возможности по привлечению дополнительных денежных средств.

Наименование показателя	Сумма			Сумма обязательного (неснижаемого) остатка		
	на 31 декабря 2023 г.	на 31 декабря 2022 г.	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2023 г.	на 31 декабря 2022 г.	на 31 декабря 2021 г.
Открытые, но не использованные кредитные линии	350 000 000	494 000 000	-	-	-	-
Суммы займов (кредитов), недополученных по состоянию на отчетную дату по заключенным договорам займа (кредитным договорам)	-	-	-	-	-	-

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:

6.7.2. Увязка сумм бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств.

Показатель	на 31 декабря 2023 г.	на 31 декабря 2022 г.	на 31 декабря 2021 г.
Остаток денежных средств (Отчет о движении денежных средств)	**129 907**	**17 138**	**195 408**
Остаток денежных средств (Бухгалтерский баланс)	**129 907**	**17 138**	**195 408**
в том числе:			
Денежные средства	128 907	16 138	195 408
Финансовые вложения, классифицируемые в качестве денежных эквивалентов	1 000	1 000	-

В течение отчетного периода организация направила денежные средства в размере 3 469 339 тыс. руб. на поддержание деятельности организации на уровне существующих объемов производства и 455 093 тыс. руб. - на расширение масштабов этой деятельности.

В течение отчетного периода организация получила авансы от покупателей и заказчиков в сумме 909 358 тыс. руб., перечислила авансы за продукцию (работы, услуги) в размере 142492 тыс. руб. В течение предыдущего отчетного периода организация получила авансы от покупателей и заказчиков в сумме 542 305 тыс. руб., перечислила авансы за продукцию (работы, услуги) в размере 7 547 тыс. руб. (НДС в соответствии с положениями учетной политики о представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств отражается свернуто).

6.8. Дебиторская задолженность

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность показана за минусом резерва по сомнительным долгам. Информация о наличии дебиторской задолженности, а также о суммах признанного и списанного резерва представлена в следующей таблице:

6.8.1. Наличие дебиторской задолженности, показанной во внеоборотных активах.

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**	**262**	**-**	**-**	**-**	**7 283**	**-**
Нематериальные активы	5502	-	-	-	-	-	-
в том числе: долгосрочные авансы выданные поставщикам НМА	55021	-	-	-	-	-	-
краткосрочные авансы выданные поставщикам НМА	55022	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств - всего	5503	-	-	-	-	**7 036**	-
в том числе: долгосрочные авансы выданные поставщикам ОС	55031	-	-	-	-	-	-
авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству	55032	-	-	-	-	-	-
авансы выданные по арендным платежам	550321			-	-	-	
краткосрочные авансы выданные поставщикам ОС	55033	-	-	-	-	7 036	-
авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству	55034	-	-	-	-	-	-
авансы выданные по арендным платежам	550341			-	-	-	
Инвестиционная недвижимость	5504	-	-	-	-	-	-
в том числе: долгосрочные авансы выданные поставщикам по объектам инвестиционной недвижимости	55041	-	-	-	-	-	-
краткосрочные		-	-	-	-	-	-

авансы выданные поставщикам по объектам инвестиционной недвижимости	55042						
Прочие внеоборотные активы	5505	**262**	**-**	**-**	**-**	**247**	**-**
в том числе: долгосрочные авансы выданные по НИОКР	55051	-	-	-	-	-	-
авансы выданные поставщикам (подрядчикам) по приобретению (созданию) поисковых активов	55052	-	-	-	-	-	-
покупатели и заказчики	55053	-	-	-	-	-	-
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	55054	262	-	-	-	247	-
прочие дебиторы	55055	-	-	-	-	-	-
краткосрочные авансы выданные по НИОКР	55056	-	-	-	-	-	-
авансы выданные поставщикам (подрядчикам) по приобретению (созданию) поисковых активов	55057	-	-	-	-	-	-
Финансовые вложения	5506	-	-	-	-	-	-
в том числе: долгосрочные авансы на приобретение финансовых вложений	55061	-	-	-	-	-	-
краткосрочные авансы на приобретение финансовых вложений	55062	-	-	-	-	-	-

2022

Наименование показателя	**Код**	**На начало года**				**На конец периода**	
		учтенная по условиям договора	**величина резерва по сомнительным долгам**	**создание резерва по сомнительным долгам**	**использование (корректировка) резерва по сомнительным долгам**	**учтенная по условиям договора**	**величина резерва по сомнительным долгам**
Долгосрочная дебиторская задолженность показанная во внеоборотных активах, всего	**5521**	**82**	**-**	**-**	**-**	**262**	**-**
Нематериальные активы	5522	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
в том числе: долгосрочные авансы выданные поставщикам НМА	55221	-	-	-	-	-	-
краткосрочные авансы выданные поставщикам НМА	55222	-	-	-	-	-	-

Авансы выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств - всего	5523	**82**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
в том числе:							
долгосрочные							
авансы выданные поставщикам ОС	55231	-	-	-	-	-	-
авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству	55232	-	-	-	-	-	-
авансы выданные по арендным платежам	552321	-	-	-	-	-	
краткосрочные							
авансы выданные поставщикам ОС	55233	82	-	-	-	-	-
авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству	55234	-	-	-	-	-	-
авансы выданные по арендным платежам	552341	-	-	-	-	-	
Инвестиционная недвижимость	5524	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
в том числе:							
долгосрочные							
авансы выданные поставщикам по объектам инвестиционной недвижимости	55241	-	-	-	-	-	-
краткосрочные							
авансы выданные поставщикам по объектам инвестиционной недвижимости	55242	-	-	-	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	5525	**-**	**-**	**-**	**-**	**262**	**-**
в том числе:							
долгосрочные							
авансы выданные по НИОКР	55251	-	-	-	-	-	-
авансы выданные поставщикам (подрядчикам) по приобретению (созданию) поисковых активов	55252	-	-	-	-	-	-
покупатели и заказчики	55253	-	-	-	-	-	-
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	55254	-	-	-	-	262	-
прочие дебиторы	55255	-	-	-	-	-	-
краткосрочные							
авансы выданные по НИОКР	55256	-	-	-	-	-	-
авансы выданные поставщикам (подрядчикам) по приобретению (созданию) поисковых активов	55257	-	-	-	-	-	-
Финансовые вложения	5526	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
в том числе:		-	-	-	-	-	-

долгосрочные							
авансы на приобретение финансовых вложений	55261						
краткосрочные авансы на приобретение финансовых вложений	55262	-	-	-	-	-	-

6.8.2. Наличие дебиторской задолженности, показанной в оборотных активах.

2023

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 восстановление резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность, показанная в оборотных активах, всего	**5510**	**996 149**	**(16)**	**(7 692)**	**176**	**1 237 918**	**(7 532)**
в том числе: покупатели и заказчики	5511	936 920	-	(2 326)	57	613 171	(2 269)
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	5512	7 547	-	-	-	6 876	-
участники консолидированной группы налогоплательщиков	5513	-	-	-	-	-	-
не предъявленная к оплате начисленная выручка	5514	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	5515	51 682	(16)	(5 366)	119	617 871	(5 263)
чистая стоимость инвестиции в аренду	5516			-	-	-	

2022

Наименование показателя	Код	На начало года				На конец периода
				создание резерва по сомнительным долгам	использование (корректировка) резерва по сомнительным долгам	

		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		восстановление резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность, показанная в оборотных активах, всего	**5530**	**1 218 412**	**(16)**	**-**	**-**	**996 149**	**(16)**
в том числе: покупатели и заказчики	5531	1 176 473	-	-	-	936 920	-
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	5532	6 173	-	-	-	7 547	-
участники консолидированной группы налогоплательщиков	5533	-	-	-	-	-	-
не предъявленная к оплате начисленная выручка	5534	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	5535	35 766	(16)	-	-	51 682	(16)
чистая стоимость инвестиции в аренду	5536	-	-	-	-	-	

6.9. Целевое финансирование (за исключением государственной помощи)

6.9.1. Целевое финансирование (за исключением государственной помощи).

2023

Вид целевого финансирования	На начало года	Получено средств целевого финансирования	Использовано средств целевого финансирования	Возвращены средства целевого финансирования	На конец периода
Международная техническая помощь - всего	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
в том числе: средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.)	-	-	-	-	-
средства на финансирование текущих расходов	-	-	-	-	-
Средства специальных резервных фондов Госкорпорации "Росатом" - всего	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
в том числе: средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.)	-	-	-	-	-
средства на финансирование текущих расходов	-	-	-	-	-
Прочее целевое финансирование - всего	**244 241**	**1 206 868**	**(560 504)**	**(9 370)**	**881 235**
в том числе:					

средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.)	-	362 401	(362 401)	-	-
средства на финансирование текущих расходов	244 241	844 467	(198 103)	(9 370)	881 235
в том числе: *Инвентарть, материалы и т.п.*	-	*8 995*	*(8 995)*	-	-
Итого	**244 241**	**1 206 868**	**(560 504)**	**(9 370)**	**881 235**
в том числе: *по строке 1350 "Целевое финансирование"*	244 241	1 206 868	(560 504)	(9 370)	881 235
по строке 1546 "Целевое финансирование"	-	-	-	-	-

2022

Вид целевого финансирования	На начало года	Получено средств целевого финансирования	Использовано средств целевого финансирования	Возвращены средства целевого финансирования	На конец периода
Международная техническая помощь - всего	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
в том числе: средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.)	-	-	-	-	-
средства на финансирование текущих расходов	-	-	-	-	-
Средства специальных резервных фондов Госкорпорации "Росатом" - всего	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
в том числе: средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.)	-	-	-	-	-
средства на финансирование текущих расходов	-	-	-	-	-
Прочее целевое финансирование - всего	**457 538**	**1 343 426**	**(1 555 158)**	**(1 565)**	**244 241**
в том числе: средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.)	-	796 371	(796 371)	-	-
средства на финансирование текущих расходов	457 538	547 055	(758 787)	(1 565)	244 241
в том числе: *Инвентарть, материалы и т.п.*	-	*22 835*	*(22 835)*	-	-
Итого	**457 538**	**1 343 426**	**(1 555 158)**	**(1 565)**	**244 241**
в том числе: *по строке 1350 "Целевое финансирование"*	*457 538*	*1 343 426*	*(1 555 158)*	*(1 565)*	244 241
по строке 1546 "Целевое финансирование"	-	-	-	-	-

6.10. Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности:

6.10.1. Наличие кредиторской задолженности.

2023

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Остаток на конец года
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	**5551**	**1 483**	**161**
в том числе: поставщики и подрядчики	5552	-	-
авансы полученные всего	5553	-	-
в т.ч. авансы полученные по арендным платежам	55531		-
задолженность перед персоналом организации	5554	-	-
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5555	-	-
задолженность по налогам и сборам	5556	-	-
прочие кредиторы	5557	1 483	161
обязательство по аренде	55571	1 483	161
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	**5560**	**1 064 239**	**1 528 195**
в том числе: поставщики и подрядчики	5561	238 252	301 993
авансы полученные всего	5562	542 305	741 961
в т.ч. авансы полученные по арендным платежам	55621		-
задолженность перед персоналом организации	5563	11 369	57 654
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5564	83 179	122 126
задолженность по налогам и сборам	5565	163 433	136 485
прочие кредиторы	5566	14 937	10 678
обязательство по аренде	5567	10 764	157 298
Итого	5567	**1 065 722**	**1 528 356**

2022

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Остаток на конец года
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	**5571**	**2 310**	**1 483**
в том числе: поставщики и подрядчики	5572	417	-
авансы полученные всего	5573	-	-
в т.ч. авансы полученные по арендным платежам	55731	-	-
задолженность перед персоналом организации	5574	-	-
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5575	-	-
задолженность по налогам и сборам	5576	-	-
прочие кредиторы	5577	1 893	1 483
обязательство по аренде	55771	1 893	1 483
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	**5580**	**840 821**	**1 064 239**
в том числе: поставщики и подрядчики	5581	365 560	238 252
авансы полученные всего	5582	148 301	542 305
в т.ч. авансы полученные по арендным платежам	55821		-
задолженность перед персоналом организации	5583	4 157	11 369
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5584	89 060	83 179
задолженность по налогам и сборам	5585	178 148	163 433
прочие кредиторы	5586	23 293	14 937
обязательство по аренде	5587	32 302	10 764
Итого	5587	**843 131**	**1 065 722**

6.11. Обеспечение обязательств

6.11.1. Обеспечения обязательств.

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2023 г.	на 31 декабря 2022 г.	на 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	**5800**	**27 858**	**21 048**	**8 844**
в том числе: залог	5801	-	-	-
поручительство	5802	-	-	-
банковская гарантия		27 858	21 048	8 844
Выданные - всего	**5810**	**-**	**-**	**-**
в том числе: залог	5811	-	-	-
поручительство	5812	-	-	-

По состоянию на 31 декабря 2023, 2022 и 2021 г. организация получила поручительства в следующих суммах:

6.11.2. Полученные поручительства.

Организация-поручитель	Вид актива, по которому получено поручительство	Срок действия поручительства	Сумма поручительства по состоянию		
			на 31 декабря 2023 г.	на 31 декабря 2022 г.	на 31 декабря 2021 г.
АКБ "Абсолют Банк" (ПАО)	Поставка оборудования для выполнения работ по монтажу систем вентиляции	15.10.2021-30.04.2022	-	-	447
АКБ "Держава" ПАО	Предоставление права использования ОС Astra Lnux	01.11.2021-05.12.2024	577	577	577
АО "АЛЬФА-БАНК"	Комплексное аудио-видео оснащение конференц-зала	08.10.2021-11.03.2022	-	-	1 711
АО "АЛЬФА-БАНК"	Поставка комплектов серверного оборудования	16.12.2021-25.03.2022	-	-	121
АО "АЛЬФА-БАНК"	Комплексное видео оснащение конференц-зала	12.11.2021-25.05.2022	-	-	1 757
ПАО Сбербанк	Поставка вычислительной техники	08.11.2021-15.03.2022	-	-	2 465
ПАО Сбербанк	Поставка вычислительной техники	08.11.2021-15.03.2022	-	-	391
ПАО Сбербанк	Поставка вычислительной техники	16.11.2021-21.03.2022	-	-	1 375

АКБ "Абсолют Банк" (ПАО)	Оказание услуг охраны	06.12.2021-10.02.2024	426	426	-
АО "АЛЬФА-БАНК"	Комплексное аудио-видео оснащение	26.09.2022-30.04.2023	-	15 106	-
АО "АЛЬФА-БАНК"	Комплексное аудио-видео оснащение	04.10.2022-30.04.2023	-	1 079	-
АО "АЛЬФА-БАНК"	Организация питания	28.10.2022-10.12.2023	-	2 592	-
ПАО "Промсвязьбанк"	Комплексная услуга по установке и настройке ПО, обслуживание арендуемого оборудования	01.08.2022-24.07.2025	388	388	-
ПАО "Совкомбанк"	Экскурсионные туристические услуги	02.04.2022-01.04.2023	-	281	-
ПАО "Совкомбанк"	Перевозка пассажиров арендованными автобусами с водителями	25.08.2022-29.09.2023	-	600	-
ПАО "Совкомбанк"	Поставка концелярских товаров	30.10.2023-31.01.2025	463	-	-
АКБ "Абсолют Банк" (ПАО)	Оказание услуг по техническому обслуживанию систем холодного и горячего водоснабжения, водоотведения, отопления	29.03.2023-04.05.2026	498	-	-
АКБ "Абсолют Банк" (ПАО)	Оказание услуг по перевозке пассажиров и багажа арендованными автобусами с водителями	30.03.2023-30.04.2024	1 008	-	-
АКБ "Держава" ПАО	Аренда и обработка съёмного мягкого имущества	01.11.2022-31.12.2025	995	-	-
АО "АЛЬФА-БАНК"	Оказание услуг по хозяйственному обслуживанию	12.04.2023-17.05.2026	982	-	-
АО "АЛЬФА-БАНК"	Оказание услуг по уборке номерного фонда гостиницы "Орбиталь"	10.04.2023-30.01.2025	829	-	-
АО "АЛЬФА-БАНК"	Оказание услуг по организации питания	08.06.2023-31.12.2024	833	-	-
АО "АЛЬФА-БАНК"	Выполнение архитектурных, конструктивных, общестроительных работ по ремонту помещений	21.06.2023-27.02.2024	2 310	-	-
АО "АЛЬФА-БАНК"	Выполнение работ по ремонту инженерно-технических систем	05.07.2023-27.02.2024	2 110	-	-
АО "АЛЬФА-БАНК"	Поставка полиграфического оборудования	13.07.2023-29.03.2024	2 171	-	-
АО "АЛЬФА-БАНК"	Выполнение работ по ремонту и модернизации индивидуальных тепловых пунктов и узла учета потребления тепловой энергии	15.08.2023-24.09.2024	1 430	-	-

АО "АЛЬФА-БАНК"	Поставка, сборка и установка стеклянных перегородок	28.08.2023-27.02.2024	1 442	-	-
ПАО "Совкомбанк"	Выполнение работ по ремонту внутриплощадочных электрических сетей	04.10.2023-26.02.2024	1 058	-	-
ПАО "Совкомбанк"	Поставка ноутбуков	05.10.2023-07.02.2024	1 097	-	-
ПАО "Промсвязьбанк"	Оказание услуг по организации питания	06.06.2023-30.06.2026	3 000		-
ПАО "Промсвязьбанк"	Поставка сетевого и WiFi оборудования	20.10.2023-26.04.2024	1 280	-	-
АО "АЛЬФА-БАНК"	Организация питания	16.02.2023-01.03.2026	995	-	-
ПАО Сбербанк	Поставка инженерного оборудования и выполнение строительно-монтажных работ по реконструкции систем автоматической противопожарной сигнализации	21.11.2023-08.04.2024	976	-	-
ПАО Сбербанк	Оказание услуг по уборке и содержанию производственных и административно-бытовых помещений	15.10.2023-30.12.2025	2 990	-	-
Итого			**27 858**	**21 048**	**8 843**

6.12. Налоги и сборы

Наименование показателя	за 2023 г.		за 2022 г.	
	Начислено *	Уплачено **	Начислено *	Уплачено **
Всего налоги и сборы:	**1 167 711**	**(1 178 057)**	**1 006 233**	**(1 027 733)**
в том числе:				
Федеральный бюджет - всего	**562 402**	**(595 708)**	**509 072**	**(521 888)**
НДС	297 026	(335 440)	279 799	(293 591)
Налог на прибыль	4 594	(6 925)	458	(533)
НДФЛ	259 836	(252 383)	227 629	(226 697)
Земельный налог	-	-	3	-
прочие	946	(960)	1 183	(1 067)
Бюджеты субъектов Российской Федерации - всего	**47 625**	**(37 515)**	**23 977**	**(24 425)**
Налог на прибыль	26 033	(15 976)	2 594	(3 021)
Налог на имущество	21 437	(21 386)	21 233	(21 263)
Транспортный налог	155	(153)	150	(141)

прочие	-	-	-	-
Местные бюджеты - всего	**2 995**	**(3 111)**	**2 994**	**(2 917)**
Земельный налог	2 995	(3 111)	2 994	(2 917)
прочие	-	-	-	-
Бюджет иностранного государтва - всего	**-**	**-**	**-**	**(3 260)**
Страховые взносы во внебюджетные фонды	**554 689**	**(541 723)**	**470 190**	**(475 243)**

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

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

6.13. Кредиты и займы

Заемные средства

6.13.1. Условия и сроки платежей по непогашенным заемным средствам

Виды заемных средств	Валюта	Срок погашения (год)	Процентная ставка	Задолженность на 31 декабря 2021 г.	Получено заемных средств	Начислено процентов	Возвращено заемных средств, погашено процентов	Курсовая разница	Задолженность на 31 декабря 2022 г.	Получено заемных средств	Начислено процентов	Возвращено заемных средств, погашено процентов	Курсовая разница	Задолженность на 31 декабря 2023 г.
Обеспеченные кредиты	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Необеспеченные кредиты	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Займы полученные	RUB	2021	5,91-6%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Займы полученные	RUB	2022	8,05-11,13	602 203	350 000	38 240	(990 443)	-	-	-	-	-	-	
Займы полученные	RUB	2023	9,3	-	200 000	78	(94 024)	-	106 054	350 000	270	(456 324)	-	
Долговые обязательства	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Облигации	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Векселя	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого				**602 203**	**550 000**	**38 318**	**(1 084 467)**	**-**	**106 054**	**350 000**	**270**	**(456 324)**	**-**	**-**

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

6.13.2. Проценты по кредитам и займам

Наименование показателя	за 2023 г.	за 2022 г.
Сумма процентов, начисленная за период, всего	**270**	**38 318**
Сумма процентов, включенная в расходы текущего периода	270	38 318
Сумма капитализируемых процентов	-	-
Сумма процентов, включаемых в стоимость инвестиционного актива по займам, взятым на цели приобретения (сооружения) инвестиционного актива	-	-
Сумма включенных в стоимость инвестиционного актива процентов по займам, взятым на цели, не связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива	-	-
Сумма дохода от временного использования средств полученного займа (кредита) в качестве долгосрочных и (или) краткосрочных финансовых вложений, в том числе учтенных при уменьшении расходов по займам, связанных с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива	-	-

6.14. Оценочные обязательства

6.14.1. Краткосрочные оценочные обязательства

2023

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	**147 115**	**334 194**	**-**	**(319 799)**	**(1 849)**	**-**	**159 661**
в том числе: Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год	60 916	136 235	-	(125 274)	(1 849)	-	70 028
Оценочные обязательства по оплате отпусков работников	86 199	197 959	-	(194 525)	-	-	89 633

Оценочные обязательства по выплате проектной премии	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по прочим выплатам персоналу	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по выводу из эксплуатации объектов основных средств	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по рекультивации нарушенных земель	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по обращению с радиоактивными и прочими отходами	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по проведению экологических мероприятий	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по обременительным договорам	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по судебным искам	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по налоговым искам/претензиям	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по реструктуризации	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по гарантийным обязательствам	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по финансовым гарантиям/поручительствам	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по обращению с отработавшим ядерным топливом	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по прекращаемой деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Прочие оценочные обязательства	-	-	-	-	-	-	-

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	**128 528**	**314 677**	**-**	**(294 939)**	**(1 151)**	**-**	**147 115**
в том числе:							

Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год	56 294	118 044	-	(112 271)	(1 151)	-	60 916
Оценочные обязательства по оплате отпусков работников	72 234	196 633	-	(182 668)	-	-	86 199
Оценочные обязательства по выплате проектной премии	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по прочим выплатам персоналу	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по выводу из эксплуатации объектов основных средств	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по рекультивации нарушенных земель	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по обращению с радиоактивными и прочими отходами	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по проведению экологических мероприятий	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по обременительным договорам	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по судебным искам	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по налоговым искам/претензиям	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по реструктуризации	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по гарантийным обязательствам	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по финансовым гарантиям/поручительствам	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по обращению с отработавшим ядерным топливом	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по прекращаемой деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Прочие оценочные обязательства	-	-	-	-	-	-	-

В течение отчетного и предшествующих отчетному периодах Организация не признавала долгосрочные оценочные обязательства.

Организация признает 2 вида краткосрочных оценочных обязательств:

1. По выплате вознаграждений по итогам года.

Срок исполнения – 1 полугодие 2024 года. Сумма фактически выплаченных вознаграждений может быть изменена. Встречных требований не ожидается.

2. По оплате отпусков.
   Срок исполнения – 2024 год. Суммы фактических выплат могут быть изменены. Встречных требований не ожидается.

6.15. Отложенные налоги

Расчет суммы текущего налога на прибыль (текущего налогового убытка) = Прибыль до налогообложения (стр. 2300 ОФР) * 20% + постоянный налоговый расход (доход) + отложенный налог на прибыль, обусловленный возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде.

За 2023 год = 203 645 * 20% + 20 582 – 30 684 = 30 627 тыс. руб.

За 2022 год = 26 145 * 20% + 17 649 – 22 878 = 0 тыс. руб.

6.15.1. Расчеты по налогу на прибыль

Наименование показателя	за 2023 г.	за 2022 г.
Прибыль (убыток) до налогообложения по данным бухгалтерского учета	203 645	26 145
в том числе:	-	-
Прибыль, облагаемая по ставке 0%	-	-
Прибыль, облагаемая по ставке 20%	203 645	26 145
	-	-
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	40 729	5 229
Постоянный налоговый расход (доход)	**20 582**	**17 649**
Отложенный налог на прибыль, в т.ч.	**(30 684)**	**(22 878)**
обусловленный возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде	(30 684)	(22 878)
Текущий налог на прибыль (текущий налоговый убыток)	**30 627**	**-**
Расход (доход) по налогу на прибыль	**61 311**	**22 878**
Отложенный налог на прибыль (не влияющий на текущий налог на прибыль отчетного периода), в т.ч.	**-**	**-**
обсуловленный корректировками отложенных налоговых активов и обязательств за предыдущие годы	**-**	**-**
обусловленный изменениями правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок	-	-
обусловленный признанием (списанием) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах	-	-

Ставки налога на прибыль в 2023 году не изменялись.

6.15.2. Расшифровка изменения отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства за 2023 год

тыс. руб.

Наименование статей, по которым возникли вычитаемые временные разницы	**На 31.12.2022 г.**	**Изменение за 2023 год**	**На 31.12.2023 г.**
Доходы будущих периодов	**25**	**(25)**	**-**
Расходы будущих периодов	1 335	(643)	692
Резервы под снижение стоимости материальных ценностей	16	(15)	1
Основные средства	3 381	(137)	3 244
Оценочные обязательства и резервы	17 240	14 692	31 932
Резервы по сомнительным долгам	3	1 503	1 506
Арендные обязательства	2 292	29 125	31 417
Целевое финансирование	-	1 167	1 167
Курсовые разницы по расчетам в у.е.	-	485	485
Готовая продукция	1	-	1
Убыток текущего периода	8 685	(8 685)	-
Убытки прошлых периодов, переносимые на будущее	6 728	(6 728)	-
ИТОГО	**39 706**	**30 739**	**70 445**
В том числе, сумма доплаты (переплаты) налога на прибыль в связи с обнаружением ошибок (искажений) в предыдущие отчетные (налоговые) периоды, не влияющая на текущий налог на прибыль отчетного периода (строка 2460 ОФР)	-	**436**	**436**
Наименование статей, по которым возникли налогооблагаемые временные разницы	**На 31.12.2022 г.**	**Изменение за 2023 год**	**На 31.12.2023 г.**
Доходы будущих периодов	26	(26)	-
Расходы будущих периодов	9 379	(1 335)	8 044
Нематериальные активы	805	942	1 747
Основные средства	4 221	7 354	11 575
В том числе			
Оценочные обязательства и резервы	2 383	(2 383)	-
Право пользования арендой	2 756	27 954	30 710
Целевое финансирование	-	810	810
Курсовые разницы по расчетам в у.е.	6 844	(6 844)	-
Готовая продукция….	15	(2)	13
Незавершенное производство	32 812	34 367	67 179
ИТОГО	**59 241**	**60 837**	**120 078**

В том числе, сумма доплаты (переплаты) налога на прибыль в связи с обнаружением ошибок (искажений) в предыдущие отчетные (налоговые) периоды, не влияющая на текущий налог на прибыль отчетного периода (строка 2460 ОФР)	-	**(150)**	**(150)**
ИТОГО свернуто строка баланса 1180)	-	-	-
ИТОГО свернуто строка баланса 1420)	**19 535**	-	**49 633**

6.15.3. Расшифровка изменения отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства за 2022 год

тыс. руб.

Наименование статей, по которым возникли вычитаемые временные разницы	**На 31.12.2021 г.**	**Изменение за 2022 год**	**На 31.12.2022 г.**
Доходы будущих периодов	-	25	25
Расходы будущих периодов	382	953	1 335
Резервы под снижение стоимости материальных ценностей	-	16	16
Основные средства	5 000	(1 619)	3 381
Оценочные обязательства и резервы	15 408	1 832	17 240
Резервы по сомнительным долгам	3	-	3
Арендные обязательства	6 841	(4 549)	2.292
Готовая продукция….	1		1
Убыток текущего периода	-	8 685	8 685
Убытки прошлых периодов, переносимые на будущее	6 728		6 728
ИТОГО	**34 363**	**5 343**	**39 706**
Наименование статей, по которым возникли налогооблагаемые временные разницы	**На 31.12.2021 г.**	**Изменение за 2022 год**	**На 31.12.2022 г.**
Доходы будущих периодов	-	26	26
Расходы будущих периодов	1	9 378	9 379
Нематериальные активы	620	185	805
Основные средства	3 434	787	4 221
Оценочные обязательства и резервы	-	2 383	2 383
Право пользования арендой	6 297	(3 541)	2 756
Курсовые разницы по расчетам в у.е.	-	6 844	6 844
Готовая продукция…..	15	-	15
Незавершенное производство	20 653	12 159	32 812
ИТОГО	**31 020**	**28 221**	**59 241**
ИТОГО свернуто строка баланса 1180)	**3 343**	-	-
ИТОГО свернуто строка баланса 1420)	-	-	**19 535**

6.16. Выручка и себестоимость продаж

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

6.16.1. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	за 2023 г.		за 2022 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	**3 433 461**	**(2 887 431)**	**2 739 932**	**(2 718 429)**
в том числе				
Образовательные услуги	2 817 038	(2 322 738)	2 075 476	(2 232 067)
Услуги гостиниц и ресторонов	255 435	(165 513)	371 592	(203 639)
Услуги аренды	21 983	(2 477)	20 046	(4 210)
Услуги прочие	339 005	(396 703)	272 818	(278 513)
Прочая продукция , работы, услуги	-	-	-	-

Расходы по обычным видам деятельности

6.16.2. Расходы по обычным видам деятельности по элементам затрат

Наименование показателя	за 2023 г.	за 2022 г.
Материальные затраты	541 217	729 449
в т.ч. затраты на энергетические ресурсы [2]	44 580	39 234
Расходы на оплату труда	1 871 070	1 593 522
Отчисления на социальные нужды	523 370	422 012
Амортизация	83 372	89 864
Отраслевые резервы	-	-
Аренда	49 045	5 155
Расходы на страхование	27 341	22 185
Налоги	24 808	24 280
Командировочные расходы	134 224	54 393
Программное обеспечение	16 742	40 584

Прочие затраты [3]	125 822	144 846
Итого по элементам затрат	**3 397 011**	**3 126 290**
Приобретение товаров для перепродажи	-	-
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	(249 331)	(81 342)
незавершенного производства, всего [4]	(249 343)	(81 384)
в т.ч. незавершенного производства в составе внеоборотных активов [5]	-	-
готовой продукции и товаров для перепродажи [4]	12	42
остатков товаров отгруженных [4]	-	-
Расходы по обычным видам деятельности, списанные на непроизводственные счета [-] [6]	(80)	(39 182)
Итого расходы по обычным видам деятельности [7]	**3 147 600**	**3 005 766**

6.17. Договоры аренды

6.23.1 Договоры аренды у арендатора

6.17.1. Информация о договорах аренды, в которых организация является арендатором.

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 2023 г.	**за 2022 г.**	**за 2023 г.**	**за 2022 г.**	**за 2023 г.**	**за 2022 г.**	**за 2023 г.**	**за 2022 г.**	**за 2023 г.**	**за 2022 г.**	**за 2023 г.**	**за 2022 г.**
-	-	65 217	51 346	12 767	924	2/0	0/17	2/0	897	77 263	58 611

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

6.17.2. Наличие и движение прав пользования активами

2023

Наименование показателя	Код	На начало года			Изменения за период								На конец периода		
						Выбыло				Обесценение					
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Накопленное обесценение	Поступило	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Накопленное обесценение	Начислено амортизации	Признано (восстановлено)	Уменьшено на сумму амортизации	Изменение первоначальной стоимости вследствие переоценки обязательства по аренде	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Накопленное обесценение
Здания, машины, оборудование и другие основные средства (без учета инвестиционной недвижимости) - всего	**5200**	**38 455**	**(24 674)**	**-**	**183 999**	**(36 524)**	**36 471**	**-**	**(65 217)**	**-**	**-**	**21 040**	**206 970**	**(53 420)**	**-**
в том числе:															
Здания	5201	35 785	(23 096)	-	181 946	(34 581)	34 581	-	(63 858)	-	-	21 040	204 190	(52 373)	-
Сооружения и передаточные устройства	5202	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование	5203	2 350	(1 358)	-	2 053	(1 626)	1 573	-	(1 263)	-	-	-	2 777	(1 048)	-
Транспортные средства	5204	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	5205	3	-	-	-	-	-	-		-	-	-	3	-	-

Другие виды основных средств	5206	317	(220)	-	-	(317)	317	-	(96)	-	-	-	-	1	-
Инвестиционная недвижимость - всего	**5220**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Здания	5221	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2022

Наименование показателя	Код	На начало года			Изменения за период								На конец периода		
						Выбыло				Обесценение		Изменение первоначальной стоимости вследствие переоценки обязательства по аренде			
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Накопленное обесценение	Поступило	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Накопленное обесценение	Начислено амортизации	Признано (восстановлено)	Уменьшено на сумму амортизации		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Накопленное обесценение
Здания, машины, оборудование и другие основные средства (без учета инвестиционной недвижимости) - всего	**5210**	**135 483**	**(104 009)**	**-**	**33 203**	**(130 681)**	**130 681**	**-**	**(51 346)**	**-**	**-**	**450**	**38 455**	**(24 674)**	**-**
в том числе:															
Здания	5211	130 142	(100 499)	-	31 797	(126 154)	126 154	-	(48 751)	-	-	-	35 785	(23 096)	-
Сооружения и передаточные устройства	5212	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование	5213	5 121	(3 425)	-	1 306	(4 527)	4 527	-	(2 460)	-	-	450	2 350	(1 358)	-
Транспортные средства	5214	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Земельные участки и объекты природопользования	5215	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3	-	-
Другие виды основных средств	5216	217	(85)	-	100	-	-	-	(135)	-	-	-	317	(220)	-
Инвестиционная недвижимость - всего	**5230**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Здания	5231	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Сроки полезного использования предметов аренды и информация о пересмотре сроков полезного использования и арендных платежей:

6.17.3. Сроки полезного использования прав пользования

2023

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	1-3
Сооружения и передаточные устройства	-
Машины и оборудование	1-3
Транспортные средства	-
Земельные участки и объекты природопользования (оценочные обязательства)	36
Другие виды основных средств	1
Инвестиционная недвижимость	X
в том числе: Здания	-
Другие виды основных средств	-

6.17.4. Информация о пересмотре сроков полезного использования предмета аренды и/или арендных платежей у арендатора

2023

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
02-012/2022-15/Р от 12.08.2022	МФ_Нежилые помещения 1922,9м.2	-	-	-	1 566
02-012/2023-10/Р от 11.05.2023	МФ_Нежилые помещения 265,8м2	-	3 873	-	19 474

6.23.2 Договоры аренды у арендодателя

Финансовая аренда не является основным видом деятельности организации.

Виды имущества, передаваемые в аренду: площади в зданиях, машины и оборудование, инвентарь.

Информация о договорах операционной аренды:

6.17.5. Доходы арендодателя от операционной аренды

Доходы в виде фиксированных арендных платежей		Доходы в виде переменных арендных платежей	
за 2023 г.	за 2022 г.	за 2023 г.	за 2022 г.
19593	13 080	2389	1 786

Доходы от операционной аренды в 2023 и 2022 годах составили менее 1% от общей выручки Организации.

6.18. Прочие доходы и расходы

6.18.1. Прочие доходы и прочие расходы

Наименование показателя	за 2023 г.		за 2022 г.	
	Прочие доходы	Прочие расходы	Прочие доходы	Прочие расходы
Продажа имущества	**306**	**(369)**	**3 447**	**(3 446)**
продажа основных средств	-	-	-	-
продажа нематериальных активов	-	-	-	-
продажа объектов незавершенного строительства	-	-	-	-
продажа сырья и материалов	306	- 369	3 447	(3 446)
продажа ценных бумаг	-	-	-	-
продажа прочих активов	-	-	-	-
Прочая реализация	**-**	**-**	**-**	**-**
предоставление в пользование прав на результаты интеллектуальной деятельности	-	-	-	-
доходы от активов, переданных в пользование (аренда, лизинг)	-	-	-	-
Начисление (восстановление) резервов	-	(9 937)	-	(2 085)
Продажа иностранной валюты	-	(702)	-	(1 226)
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	**-**	**(25 824)**	**29 765**	**-**
величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте	-	(25 824)	-	(1 769)
величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях	-	-	31 534	-
Имущество, полученное в рамках целевого финансирования	-	-	351 000	-
Безвозмездно полученное (переданное) имущество	-	(3 774)	-	(1 503)
Ликвидация выводимых из эксплуатации объектов ОС	-	(1 140)	-	-
Услуги кредитных организаций	-	(2 609)	-	(2 028)
Доходы (расходы) в виде стоимости ТМЦ, полученных при разборке, ликвидации, утилизации МПЗ	245	-	3 365	-
Доходы в виде неустойки или от возмещения убытков в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательства (нетто)	584	-	2 720	-
Доходы в виде стоимости оборотных и внеоборотных активов, выявленных в результате инвентаризации	-	-	179	-
Доходы прошлых лет, выявленные в отчетном периоде (нетто)	13 714	-	380	-
Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	-	-	18	-

Штрафы и пени к уплате	-	(72)	-	(635)
Убытки прошлых лет, выявленные в текущем периоде	-	(13 617)	-	(17 011)
Налоги и сборы по прочим расходам	-	(110)	-	(274)
Социальные расходы	-	(7 139)	-	(8 545)
Страховые взносы во внебюджетные фонды по социальным выплатам	-	(990)	-	(2 691)
Расходы на содержание профсоюзных организаций	-	(15 446)	-	(6 459)
Расходы на корпоративные, спортивные и культурные мероприятия	-	(1 730)	-	(14 055)
Судебные расходы и арбитражные сборы	-	(22)	-	(477)
Невозмещаемый НДС	-	(6 064)	-	(2 466)
Затраты на производство, не давшее продукции	-	(16 795)	-	-
Целевые взносы некоммерческим организациям, кроме МАГАТЭ, ВАО АЭС, МАП	-	(60)	-	(100)
Прочие расходы на персонал	-	(426)	-	(2 263)
Прочие доходы (расходы)	8	(4 297)	2 929	(3 413)
Итого	**14 857**	**(111 123)**	**393 803**	**(68 677)**

6.19. Информация о связанных сторонах

Перечень связанных сторон[1]

6.19.1. Список связанных сторон

Наименование организации	Характер отношений со связанной стороной	Доля в уставном капитале	Вид деятельности	Местонахождение
АО "Атомэнергопром"	Основное общество	-	Производство, передача, распределение и реализация электрической и тепловой энергии, в том числе реализация потребителям, а также оказание связанных с этим работ и услуг	РФ, г. Москва
Госкорпорация «Росатом»	Основное общество	-	Производство, передача, распределение и реализация электрической и тепловой энергии, а также оказание связанных с этим услуг (выполнение работ)	РФ, г. Москва
АО "Русатом Сервис"	Основное общество	-	Производство электроэнергии атомными электростанциями, в том числе деятельность по обеспечению работоспособности электростанций	РФ, г. Москва

[1] В соответствии с п.13 ПБУ 11/2008 информация об организациях, контролирующих данную организацию или контролируемых ею, подлежит раскрытию независимо от того, были ли в отчетном периоде операции между ними.

АО "Российский концерн по производству электрической и тепловой энергии на атомных станциях" (АО "Концерн Росэнергоатом")	Основное общество	-	Производство электроэнергии атомными электростанциями, в том числе деятельность по обеспечению работоспособности электростанций	РФ, г. Москва
Члены наблюдательного совета:	Другая связанная сторона	-		РФ, г. Москва
1. Кармишина О.Н. (Директор Департамента кадровой политики Госкорпорации «Росатом»);	Другая связанная сторона	-		РФ, г. Москва
2.Сальков Е.А. (Генеральный директор АО «Русатом Сервис»);	Другая связанная сторона	-		РФ, г. Москва
3. Бочаров К.Г. (заместитель генерального инспектора Госкорпорации «Росатом»);	Другая связанная сторона	-		РФ, г. Москва
4. Мальцев В.В. (Директор департамента физической защиты Госкорпорации «Росатом»);	Другая связанная сторона	-		РФ, г. Москва
5. Ткебучава Д.Л. (Первый заместитель Генерального директора АО «Концерн Росэнергоатом» по корпоративным функциям);	Другая связанная сторона	-		РФ, г. Москва
6. Воронкова Д.В. (заместитель директора департамента международного бизнеса - начальник отдела развития международного бизнеса дивизионов Госкорпорации «Росатом»);	Другая связанная сторона	-		РФ, г. Москва
7. Селезнёв Ю.Н. (Ректор АНО ДПО «Техническая академия Росатома»).	Другая связанная сторона	-		РФ, г. Москва

Операции, проведенные со связанными сторонами в 2023 году

6.19.2. Доходные операции и сальдо расчетов с компаниями

2023

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	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-	
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-	
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-	
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-	
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-	
Оказание услуг, работ	**375 783**	**(3 268 962)**	**2 713 078**	**-**	**(180 101)**	**-**	**-**	
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-	
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-	
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	368 965	(3 179 778)	2 627 521	-	(183 292)	-	-	
АО "Атомэнергопром"	-	(140)	36 480	-	36 340	-	-	денежная
АО "Концерн Росэнергоатом"	102 158	(561 162)	580 395	-	121 391	-	-	денежная
АО "Русатом Сервис"	209 667	(2 388 688)	1 837 998	-	(341 023)	-	-	денежная
Госкорпорация "Росатом"	57 140	(229 788)	172 648	-	-	-	-	денежная
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-	
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны	6 818	(89 184)	85 557	-	3 191	-	-	
АО "Атомтехэнерго"	5 706	(20 630)	17 241	-	2 317	-	-	денежная
АО "Гринатом"	540	(17 010)	16 470	-	-	-	-	денежная
АО "КОНСИСТ- ОС"	9	(9 166)	9 132	-	(25)	-	-	денежная
АО "Атомэнергопроект"	563	(41 459)	41 795	-	899	-	-	денежная
АО АТЭК	-	(919)	919	-	-	-	-	денежная
Прочие доходы	**1 980**	**(241 417)**	**241 417**	**-**	**1 980**	**-**	**-**	
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-	
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-	

Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	1 980	(241 417)	241 417	-	1 980	-	-	
АО "Русатом Сервис"	980	-	-	-	980	-	-	денежная
АО "Атомэнергопром"	1 000	(241 417)	241 417	-	1 000	-	-	денежная
АО "Атомэнергопром"	6	(82)	88	-	12	-	-	денежная
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-	
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	**377 763**	**(3 510 379)**	**2 954 495**	**-**	**(178 121)**	**-**	**-**	

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, выдача займа**	**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	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-	
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-	
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-	
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-	
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-	
Оказание услуг, работ	**989 447**	**(2 766 448)**	**2 152 784**	**-**	**375 783**	**-**	**-**	
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-	
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-	

Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	975 400	(2 678 910)	2 072 475	-	368 965	-	-	
АО "Атомэнергопром"	-	(38 490)	38 490	-	-	-	-	денежная
АО "Концерн Росэнергоатом"	118 595	(533 020)	516 583	-	102 158	-	-	денежная
АО "Русатом Сервис"	840 665	(1 984 283)	1 353 285	-	209 667	-	-	денежная
Госкорпорация "Росатом"	16 140	(123 117)	164 117	-	57 140	-	-	денежная
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-	
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны	14 047	(87 538)	80 309	-	6 818	-	-	
АО "Атомтехэнерго"	12 636	(22 922)	15 992	-	5 706	-	-	денежная
АО "Гринатом"	-	(4 438)	4 978	-	540	-	-	денежная
АО "КОНСИСТ- ОС"	(72)	(3 228)	3 309	-	9	-	-	денежная
МУВО № 1 АО "Атом-охрана"	-	(93)	93	-	-	-	-	денежная
АО "Атомэнергопроект"	1 483	(56 635)	55 715	-	563	-	-	денежная
АО АТЭК	-	(90)	90	-	-	-	-	денежная
НВАТЭ	-	(132)	132		-	-	-	денежная
Прочие доходы	**980**	**(10)**	**(58 984)**	**60 000**	**1 986**	**-**	**-**	
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-	
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-	
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	980	(10)	(58 984)	60 000	1 986	-	-	
АО "Русатом Сервис"	980	-	-	-	980	-	-	денежная
АО "Атомэнергопром"	-	-	(59 000)	60 000	1 000	-	-	денежная
АО "Атомэнергопром"	-	(10)	16	-	6	-	-	денежная
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-	
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	**990 427**	**(2 766 458)**	**2 093 800**	**60 000**	**377 769**	**-**	**-**	

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

2023

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, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Приобретение товаров	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-	
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-	
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-	
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-	
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-	
Приобретение услуг, работ	**37 282**	**359 091**	**(330 964)**	**-**	**65 409**	**-**	**-**	
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-	
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-	
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	23 003	194 314	(168 178)	-	49 139	-	-	
АО "Атомэнергопром"	1 364	4 195	(4 485)	-	1 074	-	-	денежная
АО "Концерн Росэнергоатом"	21 639	188 409	(162 166)	-	47 882	-	-	денежная
АО "Русатом Сервис"	-	1 710	(1 527)	-	183	-	-	денежная
Госкорпорация "Росатом"	-	-	-	-	-	-	-	денежная
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-	

Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны	14 279	164 777	(162 786)	-	16 270	-	-	
АО "Гринатом"	3 841	35 057	(32 512)	-	6 386	-	-	денежная
АО "КОНСИСТ- ОС"	7 894	79 965	(80 859)	-	7 000	-	-	денежная
МУВО № 1 АО "Атом-охрана"	2 325	48 756	(48 237)	-	2 844	-	-	денежная
АО АТЭК	219	999	(1 178)	-	40	-	-	денежная
Прочие расходы	**76 758**	**58 879**	**(95 628)**	**-**	**40 009**	**-**	**-**	
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-	
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-	
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	10	58 043	(58 053)	-	-	-	-	
АО "Атомэнергопром"	10	56 553	(56 563)	-	-	-	-	денежная
АО "Концерн Росэнергоатом"	-	-	-	-	-	-	-	денежная
Госкорпорация "Росатом"	-	1 490	(1 490)	-	-	-	-	денежная
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-	
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны	76 748	836	(37 575)	-	40 009	-	-	
АО "Атомтехэнерго"	59 605	-	(30 375)	-	29 230	-	-	денежная
АО "Атомэнергопроект"	-	272	-	-	272	-	-	денежная
НВАТЭ	17 143	564	(7 200)	-	10 507	-	-	денежная
Итого	**114 040**	**417 970**	**(426 592)**	**-**	**105 418**	**-**	**-**	

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**	**Выплата денежных средств**	**Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода**	**Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода**	**Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам**	**Форма расчетов**
Приобретение товаров	-	-	-	-	-	-	-	

Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-	
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-	
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-	
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-	
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-	
Приобретение услуг, работ	**87 974**	**336 317**	**(387 009)**	**-**	**37 282**	**-**	**-**	
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-	
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-	
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	74 583	211 804	(263 384)	-	23 003	-	-	
АО "Атомэнергопром"	1 415	9 177	(9 228)	-	1 364	-	-	денежная
АО "Концерн Росэнергоатом"	73 168	202 382	(253 911)	-	21 639	-	-	денежная
АО "Русатом Сервис"	-	131	(131)	-	-	-	-	денежная
Госкорпорация "Росатом"	-	114	(114)	-	-	-	-	денежная
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-	
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны	13 391	124 513	(123 625)	-	14 279	-	-	
АО "Атомтехэнерго"	653	1	(654)	-	-	-	-	денежная
АО "Гринатом"	1 687	21 006	(18 852)	-	3 841	-	-	денежная
АО "КОНСИСТ- ОС"	8 735	79 506	(80 347)	-	7 894	-	-	денежная
МУВО № 1 АО "Атом-охрана"	-	22 540	(20 215)	-	2 325	-	-	денежная
АО "Атомэнергопроект"	120	-	(120)	-	-	-	-	денежная
АО АТЭК	2 196	1 460	(3 437)	-	219	-	-	денежная
Прочие расходы	**95 081**	**2 119**	**(37 585)**	**-**	**59 615**	**-**	**-**	
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-	
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-	
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	(178)	2 119	(1 931)	-	10	-	-	

АО "Атомэнергопром"	22	40	(52)	-	10	-	-	денежная
АО "Концерн Росэнергоатом"	(200)	500	(300)	-	-	-	-	денежная
Госкорпорация "Росатом"	-	1 579	(1 579)	-	-	-	-	денежная
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-	
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны	95 259	-	(35 654)	-	59 605	-	-	
АО "Атомтехэнерго"	91 051	-	(31 446)	-	59 605	-	-	денежная
АО АТЭК	4 208	-	(4 208)	-	-	-	-	денежная
Итого	**183 055**	**338 436**	**(424 594)**	**-**	**96 897**	**-**	**-**	

Займы, выданные и полученные связанными сторонами

6.19.4. Займы, выданные / полученные связанными сторонами

2023

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*	**106 054**	**350 270**	**(456 324)**	**-**	**-**	**-**	
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	106 054	350 270	(456 324)	-	-	-	
АО "Концерн Росэнергоатом"	106 054	350 270	(456 324)	-	-	-	денежная
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	
Займы выданные*	**-**	**(2 388 399)**	**2 547 620**	**159 221**	**-**	**-**	
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	

Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	(2 388 399)	2 547 620	159 221	-	-	
АО "Концерн Росэнергоатом"	-	(2 388 399)	2 547 620	159 221	-	-	денежная
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	
Итого	**106 054**	**(2 038 129)**	**2 091 296**	**159 221**	**-**	**-**	

* с учетом процентов и курсовых разниц

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, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам**	**Форма расчетов**
Займы полученные*	**602 203**	**588 318**	**(1 084 467)**	**106 054**	**-**	**-**	
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	602 203	588 318	(1 084 467)	106 054	-	-	
АО "Концерн Росэнергоатом"	602 203	588 318	(1 084 467)	106 054	-	-	денежная
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	
Займы выданные*	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	

АО "Атомэнергопром"	-	-	-	-	-	-	
АО "Атомэнергопром"	-	-	-	-	-	-	
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	
Итого	**602 203**	**588 318**	**(1 084 467)**	**106 054**	**-**	**-**	

* с учетом процентов и курсовых разниц

Целевое финансирование связанных сторон

2023

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	**Сальдо расчетов с компаниями на начало года**	**Поступило (выдано) средств**	**Использовано средств**	**Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода**
Целевое финансирование выданное	**-**	**-**	**-**	**-**
Дочерние общества	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-
Целевое финансирование полученное	**348 201**	**1 036 671**	**(702 371)**	**682 501**
Дочерние общества	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	348 201	1 036 671	(702 371)	682 501
АО "Атомэнергопром"	-	10 571	(6 599)	3 972
АО "Концерн Росэнергоатом"	145 133	953 973	(477 421)	621 685
АО "Русатом Сервис"	203 068	72 127	(218 351)	56 844
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-

Другие связанные стороны	-	-	-	-
Итого	**348 201**	**1 036 671**	**(702 371)**	**682 501**

2022

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	**Сальдо расчетов с компаниями на начало года**	**Поступило (выдано) средств**	**Использовано средств**	**Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода**
Целевое финансирование выданное	**-**	**-**	**-**	**-**
Дочерние общества	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-
Целевое финансирование полученное	**498 321**	**1 303 649**	**(1 453 769)**	**348 201**
Дочерние общества	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	498 321	1 303 649	(1 453 769)	348 201
АО "Атомэнергопром"	-	19 097	(19 097)	-
АО "Концерн Росэнергоатом"	33 361	524 472	(412 700)	145 133
АО "Русатом Сервис"	464 960	760 080	(1 021 972)	203 068
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-
Итого	**498 321**	**1 303 649**	**(1 453 769)**	**348 201**

Вознаграждения руководящим сотрудникам

Наименование показателя	за 2023 г.	за 2022 г.
Краткосрочные вознаграждения	**85 572**	**76 828**
Заработная плата и премии (за вычетом НДФЛ)	60 747	55 021
Страховые взносы во внебюджетные фонды	13 784	11 282
Добровольное медицинское страхование	530	583
Прочие платежи в пользу сотрудников (за вычетом НДФЛ)	773	1 050
НДФЛ	9 738	8 892

К руководящим сотрудникам относятся ректор, проректоры по направлениям деятельности, проректоры – директора филиалов. Вознаграждение членам наблюдательного совета не выплачивались.

6.20. Прекращаемая деятельность

Организаций в течение 12-ти месяцев после отчетной даты не предполагается сокращение или прекращение каких-либо видов деятельности.

6.21. Реорганизация

Реорганизация Организации в течение 12-ти месяцев после отчетной даты не предполагается.

6.22. События после отчетной даты

На дату подписания отчетности годовая отчетность Организации не утверждена наблюдательным советом. Прибыль Организации, в соответствие с п.1 ст. 2 Федерального закона "О некоммерческих организациях" от 12.01.1996 N 7-ФЗ, не распределяется. Иных событий после отчетной даты не существует.

Ректор Ю.Н. Селезнёв

Главный бухгалтер О.В. Пупова

27.02.2024