

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «ПРОРЫВ»
ЗА 2020 ГОД**

Настоящие пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности АО «Прорыв» за 2020 год, подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

АО «Прорыв» зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве за № 1187746578480 19.06.2018 г. Лист записи Единого государственного реестра юридических лиц от 19.06.2018г.

Организационно-правовая форма/форма собственности АО «Прорыв» - Непубличное акционерное общество / Частная собственность.

Место нахождения (юридический адрес) АО «Прорыв» 107140, г. Москва, ул. Малая Красносельская, д.2/8, корп. 7, офис 307.

Основными видами деятельности АО «Прорыв» являются:

- Инициализация, планирование, проведение научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ (НИОКР) для разработки и обоснования перспективных технологий в области ядерной энергетики, нацеленных на повышение ее эффективности, безопасности и конкурентоспособности;
- Разработка плановых документов реализации ПН «Прорыв», включая дорожные карты (ДК), потребности ресурсного обеспечения.
- Заключение и сопровождение выполнения договоров по выполнению НИОКР ПН «Прорыв».
- Приемка и оплата результатов НИОКР, размещенных в информационных моделях опытно-демонстрационного энергокомплекса (ОДЭК) и промышленного энергокомплекса (ПЭК).
- Формирование, структурирование и постановка на баланс полученных результатов, созданных при выполнении НИОКР проектного направления «Прорыв».
- Выполнение НИОКР и проектных работ, а также проведение системных обобщений, интеграции и представления полученных результатов для создания к 2030 году опытного ядерно-энергетического комплекса с замкнутым ядерным топливным циклом (ЗЯТЦ) на базе быстрых реакторов с жидкометаллическим теплоносителем, а также проекта промышленного комплекса для его сооружения в соответствии с утверждённым техническим заданием на ПН «Прорыв».
- Выполнение функции научного руководителя, главного конструктора, научного руководителя НИОКР, главного технолога, главного инженера, главного радиоэколога, главного экономиста ПН «Прорыв», интеграция результатов частных проектов ПН «Прорыв».
- Разработка технических заданий, научно-технической, проектной, конструкторской документации, математических, экономической и 3D моделей объектов и техпроцессов объектов ОДЭК и ПЭК, интегрирующего проекта опытного и промышленного ядерно-энергетических комплексов, включающих атомные электростанции (АЭС) с ядерными реакторами на быстрых нейтронах, производства по регенерации (переработке) и рефабрикации ядерного топлива, подготовке всех видов радиоактивных отходов (РАО) к окончательному удалению.
- Формирование и обеспечение работоспособности общей IT-среды проекта, создание инструментов в Едином Информационном Пространстве, наполнение и развитие информационной модели проектного направления «Прорыв», представляющей собой структурированные базы данных научных обоснований, конструкторских, проектных, технологических и организационных (плановых, отчётных) документов для создания объектов опытного ядерно-энергетического комплекса и интегрированных с ними визуальных, математических и кинематических моделей объектов, установок и техпроцессов.
- Организация научно-технических экспертиз на техническом комитете проекта «Прорыв» (или на научно-техническом совете Госкорпорации «Росатом») (НТС ГК) и согласование в регулирующих органах.
- Тиражирование информационной модели проектного направления (ПН) «Прорыв», предоставление доступа заинтересованным лицам к Единому Информационному Пространству.
- Поддержка и обеспечение работы технического комитета (ТК) по оптимизации технических, технологических и производственных решений, экономике и организации проекта «Прорыв», осуществляемой в режиме постоянной деятельности в соответствии с «Положением о ТК». Обеспечение подготовки научно-технических материалов для координационного совета проекта «Прорыв».

Бухгалтерская (финансовая) отчетность АО «Прорыв» включает показатели деятельности подразделений, не выделенных на отдельные балансы, а именно:

- Обособленное подразделение в г. Томск. Место нахождения: 634050, г.Томск, ул. Мусы Джалиля, д. 31
- Обособленное подразделение в г. Санкт-Петербург. Место нахождения: 197183, г. Санкт-Петербург, Ул. Савушкина, 82.

АО «Прорыв» не имеет филиалов и представительств.

Среднегодовая численность работающих в АО «Прорыв» составила:

за отчетный период 116 чел., за предыдущий отчетный период 4 чел.

В соответствии с п. 11.3 Устава АО «Прорыв» функции совета директоров осуществляет общее собрание акционеров (единственный акционер – АО «Атомэнергопром»).

Руководство текущей деятельностью общества осуществляется единоличным исполнительным органом общества – генеральным директором:

- Подлесных Алексеем Валерьевичем (трудовой договор, в соответствии с Решением единственного акционера № 5 от 10.08.2018), с 01.01.2020г. по 24.08.2020г.

- Кашлевым Сергеем Петровичем (трудовой договор, в соответствии с Решением единственного акционера № 31 от 24.08.2020г.), с 25.08.2020г.

В соответствии с абзацем 4 пункта 13.1 Устава АО «Прорыв» генеральный директор подотчетен общему собранию акционеров (единственному акционеру) общества.

Ревизионная комиссия (ревизор) в соответствии с п. 11.2 Устава АО «Прорыв» в Обществе отсутствует.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

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

Бухгалтерская отчетность АО «Прорыв» 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, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действующий 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, отражаются 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 2020 г	на 31 декабря 2019 г	на 31 декабря 2018 г
Доллар США	73,8757	61,9057	69,4706
ЕВРО	90,6824	69,3406	79,4605

АО «Прорыв» в 2020 году хозяйственных операций в иностранных валютах не осуществляло.

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

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

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

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

Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств независимо от срока их погашения отражаются отдельной статьей в группе статей «Основные средства» бухгалтерского баланса.

Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам по договорам приобретения и создания объектов нематериальных активов средств, независимо от срока их погашения отражаются по статье «Нематериальные активы» бухгалтерского баланса. Сумма таких авансов подлежит раскрытию в Пояснении к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

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

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

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

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

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

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

В бухгалтерском балансе остаток доходов будущих периодов 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» по группе статей «Доходы будущих периодов».

2.3. Нематериальные активы

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

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

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

Общество установило следующие сроки полезного использования нематериальных активов:

Группы нематериальных активов	Сроки полезного использования нематериальных активов (число лет)
Программы для ЭВМ, базы данных	не определен
Прочие (ноу-хау)	не определен

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

Учет нематериальных активов осуществляется в разрезе следующих групп:

изобретения, промышленные образцы, полезные модели;
программы для ЭВМ, базы данных;
товарный знак, знаки обслуживания, наименование места происхождения товаров;
топология интегральных микросхем;
селекционные достижения;
деловая репутация Организации;
лицензии (кроме лицензий на пользование недрами);
лицензии на пользование недрами;
прочие нематериальные активы.

2.4. Основные средства

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

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

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществом, увеличенная на сумму дополнительных расходов, связанных с поступлением и доведением основных средств до состояния, пригодного к использованию.

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

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

Наименование показателя	Сроки полезного использования объектов основных средств (число лет)
Машины и оборудование	2-6
Другие виды основных средств	3-11

Объекты ОС, стоимость которых не погашается, в Обществе отсутствуют.

Основные средства, полученные в аренду, учитываются на забалансовом счете «Арендованные основные средства» в стоимости одного календарного месяца аренды, согласно договора аренды нежилого помещения.

Арендванное движимое имущество числится на забалансовом счете «Арендованные основные средства» в стоимости, указанной в договоре аренды движимого имущества.

2.5. Запасы

При отпуске в производство и ином выбытии МПЗ их оценка производится по средней себестоимости по каждой единице учета материалов. В расчет средней оценки единицы учета материалов включаются

количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления в течение данного месяца (отчетного периода).

2.6. Незавершенное производство

Оценка незавершенного производства производится по фактической себестоимости выполняемых работ.

В течение 2020 года Общество выполняло работы собственными силами, которые были завершены на 31 декабря 2020 года.

2.7. Финансовые вложения

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

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

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

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

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

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

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

2.8. Займы и кредиты

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

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

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

2.9. Отложенные налоги

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

2.10. Выручка, прочие доходы

Организация признает выручку в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99.

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

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

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

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

- доходы и расходы в виде курсовых разниц;
- отчисления в оценочные резервы и доходы в виде сумм восстановленных оценочных резервов;
- расходы на создание и увеличение оценочных обязательств и доходы в связи с уменьшением их стоимости;
- доходы и расходы от выбытия объектов основных средств, объектов незавершенного строительства за исключением выбытия в результате купли-продажи указанных объектов.
- доходы и расходы от выбытия долговых ценных бумаг;
- доходы и расходы от переуступки прав требования;
- доходы и расходы от ликвидации ТМЦ.

2.11. 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.

2.12. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (в том числе расходы на приобретение неисключительных прав на программное обеспечение), отражены в отчетности при сроке их списания:

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

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

К денежным эквивалентам организации относятся:

- открытые в кредитных организациях депозиты на срок не более 3-х месяцев (в том числе, депозиты до востребования);

- векселя банков с наивысшими кредитными рейтингами международных рейтинговых агентств (национальный кредитный рейтинг ruA и выше кредитного агентства Moody's, национальный кредитный рейтинг ruAA и выше кредитного агентства Standard & Poor's, национальный кредитный рейтинг AAA(rus) кредитного агентства Fitch, либо соответствующие им внешние кредитные рейтинги), со сроком погашения не более 3-х месяцев с даты покупки (в том числе, со сроком «по предъявлению»);

- 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:

- 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;
- Обеспечительные платежи полученные и их возврат;
- покупка и перепродажа финансовых вложений в течение трех месяцев;
- осуществление краткосрочных (до трех месяцев) финансовых вложений за счет заемных средств.

3. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ, ПРИМЕНЯЕМЫЕ С 2020 ГОДА

Существенные изменения в учетную политику, применяемые с 2020 года, отсутствуют.

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

В связи с внесением изменений в ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» и вступлением в силу Приказа Минфина России от 19.04.2019 № 61н была изменена форма отчета о финансовых результатах.

Раздел «Налог на прибыль» за 2019 год:

данные отчета о финансовых результатах за 2019 год:

Наименование строки	Код	Сумма, тыс. руб.
Текущий налог на прибыль	2410	(34 376)
в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(2 868)
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(49)
Изменение отложенных налоговых активов	2450	11 180

сопоставимые данные отчета о финансовых результатах за 2020 год:

Наименование строки	Код	Сумма, тыс. руб.
Налог на прибыль	2410	(23 245)
в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(34 376)
отложенный налог на прибыль	2412	11 131

Сопоставимые данные в отчете о финансовых результатах за 2020 год получены следующим образом:

- данные строки 2410 «Налог на прибыль» формируются суммированием строк 2411 «текущий налог на прибыль» и 2412 «отложенный налог на прибыль»;
- данные строки 2411 «текущий налог на прибыль» соответствуют данным строки 2410 «текущий налог на прибыль» отчета о финансовых результатах за 2019 год;
- данные строки 2412 «Отложенный налог на прибыль» сформированы суммированием строк отчета о финансовых результатах за 2019 год 2430 «Изменение отложенных налоговых обязательств» и 2450 «Изменение отложенных налоговых активов».

В 2019 году в результате технической ошибки часть расходов будущих периодов в виде неисключительных прав на программное обеспечение со сроком погашения стоимости более 12 месяцев, в общей сумме 322 тыс. руб. была отражена в составе прочих оборотных активов бухгалтерского баланса.

В бухгалтерском балансе проведены корректировки сравнительных данных по состоянию на 31.12.2019 следующих строк:

Наименование статьи	Код строки	Сумма до корректировки (на 31.12.19)	Сумма корректировки	Сумма после корректировки (на 31.12.19)
АКТИВ				
Прочие внеоборотные активы	1190	74 046	322	74 368
Итого по разделу I	1100	13 157 394	322	13 157 716
Прочие оборотные активы	1260	844	-322	523
Итого по разделу II	1200	848 093	-322	847 771
БАЛАНС	1600	14 005 487	0	14 005 487
ПАССИВ				
БАЛАНС	1700	14 005 487	0	14 005 487

5. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 ГОД

5.1. Нематериальные активы

Наличие и движение нематериальных активов:

Таблица 5.1.1

Наличие и движение нематериальных активов (всего)										
Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период	Изменения за период			На конец периода		
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения		Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
						Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения			
Нематериальные активы - всего	5100	28 840	-	-	-	-	-	28 840	-	
в том числе:										
Изобретения, промышленные образцы, полезные модели	5101	18 950	-					18 950	-	
Программы для ЭВМ, базы данных	5102	9 890	-					9 890	-	
2019										
Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период	Изменения за период			На конец периода		
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения		Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
						Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения			
Нематериальные активы - всего	5110	28 840	-	-	-	-	-	28 840	-	
в том числе:										
Изобретения, промышленные образцы, полезные модели	5111	18 950	-					18 950	-	
Программы для ЭВМ, базы данных	5112	9 890	-					9 890	-	

Фактическая (первоначальная) стоимость НМА с неопределенным сроком полезного использования на 31.12.2020г. составила 28 840 тыс. руб, в том числе: ноу-хау на сумму 18 950 тыс. руб. и программа для

ЭВМ на сумму 9 890 тыс. руб. Срок не определен в связи с тем, что у предприятия нет твердой уверенности, в течение какого срока эти НМА будут приносить экономические выгоды.

В 2020 году АО «Прорыв» не создавало нематериальные активы своими силами.

Нематериальные активы создавались с привлечением сторонних контрагентов по хозяйственным договорам, однако на 31.12.2020г. они не были закончены и, соответственно, первоначальная стоимость не была сформирована.

5.2. НИОКР

Наличие и движение результатов НИОКР:

Таблица 5.2.1.

Наличие и движение результатов НИОКР									
Наименование показателя	Код	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
					первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	-	-	10 190	-	-	(10 190)	10 190	(10 190)
в том числе:									
(объект, группа объектов)	5141	-	-						
Аванпроект АП-19/262 "Разработка технологии изготовления герметизированных оболочек твэлов на основе SiC/SiC для реакторов на быстрых нейтронах"	5142	-	-	4 500			(4 500)	4 500	(4 500)
Аванпроект №АП-19/186 "Разработка технологии масштабной переработки плутония-238 для автономных источников энергии"	5143	-	-	1 690			(1 690)	1 690	(1 690)
Аванпроект №АП-19/045 "Проведение исследований, разработка и обоснование технического задания на создание нового поколения локальных систем комплексной очистки газов от летучих радионуклидов (ЛСГО) для использования в установках пирометаллургического переработки ОЯТ РБН"	5144	-	-	4 000			(4 000)	4 000	(4 000)
2019									
Наименование показателя	Код	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на
					первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на			
НИОКР - всего	5150	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
(объект, группа объектов)	5151	-	-						

По состоянию на 31 декабря 2020 и 2019 г. расходы по незаконченным и неоформленным НИОКР и незаконченным операциям по приобретению нематериальных активов составили:

Таблица 5.2.2.

Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов						
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	
2020						
затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	-	14 690	-	(10 190)	4 500
Расходы на научно-исследовательские работы (стадия исследований)	5161	-	14 690	-	(10 190)	4 500
Расходы на опытно-конструкторские работы (стадия разработок)	5162	-	-	-	-	-
Расходы на технологические работы	5163	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	12 948 653	1 235 540	-	-	14 184 193
2019						
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	7 465 940	5 482 713	-	-	12 948 653

5.3. Основные средства

Наличие и движение основных средств:

Таблица 5.3.1

Наличие и движение основных средств										
Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Переоценки		
					Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	
Здания, машины, оборудование и другие основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	494	(45)	21 705	-	-	(1 841)	-	22 199	(1 886)
в том числе:										
Здания	5201	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения и передаточные устройства	5202	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование	5203	420	(43)	14 719	-	-	(1 770)	-	15 139	(1 813)
Транспортные средства	5204	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	5205	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5206	74	(2)	6 986	-	-	(71)	-	7 960	(73)
Доходные вложения в материальные ценности - всего	5220	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
Здания	5221	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения и передаточные устройства	5222	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование	5223	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	5224	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	5225	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5226	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. Наличие и движение основных средств										
2019										
Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Переоценки		
					Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	
Здания, машины, оборудование и другие основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5210	-	-	494	-	-	(45)	-	494	(45)
в том числе:										
Здания	5211	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения и передаточные устройства	5212	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование	5213	-	-	420	-	-	(43)	-	420	(43)
Транспортные средства	5214	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	5215	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5216	-	-	74	-	-	(2)	-	74	(2)
Доходные вложения в материальные ценности - всего	5230	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
Здания	5231	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения и передаточные устройства	5232	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование	5233	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	5234	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	5235	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5236	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Иное использование основных средств:

Таблица 5.3.2

Иное использование основных средств				
Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства,	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства,	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе (стоимость по договору или кадастровая стоимость)*	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом (стоимость по договору или кадастровая стоимость)*	5283	-	23 909	1 365
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации (первоначальная стоимость)	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию (первоначальная стоимость)	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.), (первоначальная стоимость)	5286	-	-	-

Таблица 5.3.3

Наличие и движение арендованных основных средств					2020
Наименование показателя	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
		Поступило	Выбыло		
Всего	1 365	26 382	(3 864)	23 883	
в том числе:					
Здания	737	3 389	(2 158)	1 968	
Сооружения и передаточные устройства	-	-	-	-	
Машины и оборудование	355	18 985	(351)	18 989	
Транспортные средства	-	-	-	-	
Земельные участки и объекты природопользования	-	-	-	-	
Другие виды основных средств	273	4 008	(1 355)	2 926	
2019					
Наименование показателя	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
		Поступило	Выбыло		
Всего	680	790	(105)	1 365	
в том числе:					
Здания	52	790	(105)	737	
Сооружения и передаточные устройства	-	-	-	-	
Машины и оборудование	355	-	-	355	
Транспортные средства	-	-	-	-	
Земельные участки и объекты природопользования	-	-	-	-	
Другие виды основных средств	273	-	-	273	

Незавершенные капитальные вложения:

Таблица 5.3.4

Незавершенные капитальные вложения									2020
Наименование показателя	Код	На начало года	Резерв под снижение стоимости	Изменения за период			На конец периода	Резерв под снижение стоимости	
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость			
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	2 106	-	27 309	-	(21 706)	7 709	-	
в том числе:									
Сырье, материалы и т.п. активы, используемые для создания объектов ОС	5241	-	-	-	-	-	-	-	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств, предназначенных для сдачи в аренду	5245	-	-	-	-	-	-	-	
2019									
Наименование показателя	Код	На начало года	Резерв под снижение стоимости	Изменения за период			На конец периода	Резерв под снижение стоимости	
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость			
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5250	-	-	2 600	-	(494)	2 106	-	
в том числе:									
Сырье, материалы и т.п. активы, используемые для создания объектов ОС	5251	-	-	-	-	-	-	-	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств, предназначенных для сдачи в аренду	5255	-	-	-	-	-	-	-	

5.4. Прочие внеоборотные активы

По состоянию на 31 декабря 2020 года на балансе АО «Прорыв» в составе строки «Прочие внеоборотные активы» числятся:

- приобретенные права пользования объектами интеллектуальной собственности, которые отражаются в бухгалтерском учете как расходы будущих периодов (далее – РБП) на сумму 68 159 тыс. руб. Срок списания данных активов более 12 месяцев после отчетной даты;

- выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ на сумму 4 500 тыс. руб.

- долгосрочные авансы, выданные поставщикам прочих работ, услуг на сумму 3 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2019 года на балансе АО «Прорыв» в составе строки «Прочие внеоборотные активы» числятся приобретенные права пользования объектами интеллектуальной собственности, которые отражаются в бухгалтерском учете как расходы будущих периодов (далее – РБП) на сумму 74 368 тыс. руб. Срок списания данных активов более 12 месяцев после отчетной даты.

5.5. Запасы

В 2020 году Общество не создавало резерва под снижение стоимости ТМЦ в связи с отсутствием обесценения. Движение ТМЦ за отчетный и предшествующий периоды представлено в следующей таблице:

Таблица 5.5.1.

Наличие и движение запасов							
2020							
Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		себестоимость *	величина резерва под снижение стоимости **	резерв под снижение стоимости (выбыло)***	убытков от снижения стоимости ****	себестоимость *****	величина резерва под снижение стоимости *****
Запасы - всего	5400	276	-	-	-	-	-
в том числе:							
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	276	-	-	-	-	-
затраты в незавершенном производстве	5402	-	-	-	-	-	-
готовая продукция и товары для перепродажи	5403	-	-	-	-	-	-
товары отгруженные	5404	-	-	-	-	-	-
прочие запасы и затраты	5405	-	-	-	-	-	-
2019							
Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		себестоимость *	величина резерва под снижение стоимости **	резерв под снижение стоимости (выбыло)***	убытков от снижения стоимости ****	себестоимость *****	величина резерва под снижение стоимости *****
Запасы - всего	5420	-	-	-	-	276	-
в том числе:							
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5421	-	-	-	-	276	-
затраты в незавершенном производстве	5422	-	-	-	-	-	-
готовая продукция и товары для перепродажи	5423	-	-	-	-	-	-
товары отгруженные	5424	-	-	-	-	-	-
прочие запасы и затраты	5425	-	-	-	-	-	-

5.6. Финансовые вложения

По состоянию на 31 декабря 2020 г. сумма финансовых вложений организации составила 803 100 тыс. руб. Финансовые вложения общества представлены краткосрочными займами, выданными другим юридическим лицам. Рыночная стоимость вышеназванных финансовых вложений не определяется. Резерв под обесценение не создавался: просроченных предоставленных займов у Общества нет.

По договору займа с АО «АтомКапитал» №324/728-Д от 18.07.2018 года АО «Прорыв» предоставляет займы АО «АтомКапитал» по оформленным соответствующим образом заявкам. В соответствии с п. 3.7 вышеназванного договора допускается частичная или полная пролонгация займа/части займа. При этом пролонгация займа/части займа осуществляется по правилам оформления нового займа/части займа. Вследствие этого, суммы в отчете о движении денежных средств в разделе «Денежные потоки от инвестиционных операций» по строкам 4213 «Поступления от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам) и 4223 «Платежи в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам» отличаются (меньше) от оборотов по соответствующим счетам

учета займов выданных на сумму 8 239 600 тыс. руб. – в 2020 году и на сумму 22 116 860 тыс. руб. в 2019 году.

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

Таблица 5.6.1.

Наименование показателя												2020			
Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период								На конец периода			
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка *	поступило	выбыло (погашено)		дооценке первоначальной стоимости до номинальной	текущей рыночной стоимости (убыток от обесценения)	изменение первоначальной стоимости, выраженной в иностранной валюте, в связи с изменением курса иностранной валюты	перевод Долгосрочные/ Краткосрочные		первоначальная стоимость	накопленная корректировка *		
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка *				первоначальная стоимость	накопленная корректировка *				
Долгосрочные - всего	5301	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные - всего	5305	842 860	-	9 347 500	(9 387 260)	-	-	-	-	-	-	-	-	803 100	
в том числе:															
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	53051	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Депозиты в банки	53052	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Государственные и муниципальные ценные бумаги	530521	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Корпоративные ценные бумаги	530522	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Центральные банкнотные эквиваленты	530523	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Предоставленные займы	53053	842 860	-	9 347 500	(9 387 260)	-	-	-	-	-	-	-	-	803 100	
Прочие	53054	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Вклады по договору простого товарищества (совместное участие в деятельности)	530541	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Приобретенные права требования	530542	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Другие финансовые активы	530543	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Депозитные вклады	530544	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Финансовые вложения - всего	5300	842 860	-	9 347 500	(9 387 260)	-	-	-	-	-	-	-	-	803 100	

Наименование показателя												2019			
Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период								На конец периода			
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка *	поступило	выбыло (погашено)		дооценке первоначальной стоимости до номинальной	текущей рыночной стоимости (убыток от обесценения)	изменение первоначальной стоимости, выраженной в иностранной валюте, в связи с изменением курса иностранной валюты	перевод Долгосрочные/ Краткосрочные		первоначальная стоимость	накопленная корректировка *		
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка *				первоначальная стоимость	накопленная корректировка *				
Долгосрочные - всего	5311	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные - всего	5315	1 078 930	-	27 415 520	(27 651 590)	-	-	-	-	-	-	-	-	842 860	
в том числе:															
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	53151	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Депозиты в банки	53152	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Государственные и муниципальные ценные бумаги	531521	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Корпоративные ценные бумаги	531522	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Центральные банкнотные эквиваленты	531523	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Предоставленные займы	53153	1 078 930	-	27 415 520	(27 651 590)	-	-	-	-	-	-	-	-	842 860	
Прочие	53154	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Вклады по договору простого товарищества (совместное участие в деятельности)	531541	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Приобретенные права требования	531542	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Другие финансовые активы	531543	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Депозитные вклады	531544	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Финансовые вложения - всего	5310	1 078 930	-	27 415 520	(27 651 590)	-	-	-	-	-	-	-	-	842 860	

5.7. Денежные средства

Остатки денежных средств организации, находящихся на рублевом счету, составляют 2 010 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2020 года, 413 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2019 года, 1 041 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2018 года.

Ограничений на использование денежных средств на отчетные даты нет.

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

Таблица 5.7.1.

Узвка сумм бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств			
Показатель	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
Остаток денежных средств (Отчет о движении денежных средств)	2 010	413	1 041
Остаток денежных средств (Бухгалтерский баланс)	2 010	413	1 041
в том числе:			
Денежные средства	2 010	413	1 041
Финансовые вложения, классифицируемые в качестве денежных эквивалентов	-	-	-

В течение отчетного периода организация направила денежные средства в размере 1 214 577 тыс. руб. на поддержание деятельности организации на уровне существующих объемов производства и 1 158 665 тыс. руб. - на расширение масштабов этой деятельности.

В течение отчетного периода организация получила авансы от покупателей и заказчиков в сумме 426 600 тыс. руб., перечислила авансы за продукцию (работы, услуги) в размере 62 499 тыс. руб. В течение предыдущего отчетного периода организация не получала авансы от покупателей и заказчиков, перечислила авансы за продукцию (работы, услуги) в размере 1 895 411 тыс.руб. (НДС в соответствии с положениями учетной политики о представлении денежных потоков в отчете о движении денежных средств отражается свернуто).

В 2020 и 2019 годах имели место существенные денежные потоки между организацией и ее основным (материнским) обществом, которые отражены в отчете о движении денежных средств по следующим статьям:

4313 «Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия» в сумме 820 729 тыс. руб. в 2020 году, и в сумме 5 274 850 тыс. руб. в 2019 году.

5.8. Дебиторская задолженность

В 2020 году Общество не создавало резерв по сомнительным долгам в связи с отсутствием сомнительной дебиторской задолженности. Информация о наличии дебиторской задолженности представлена в следующих таблицах:

Таблица 5.8.1.

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	91 747	-	-	-	5 234	-
Нематериальные активы	5502	91 747	-	-	-	5 231	-
в том числе:							
долгосрочные							
авансы выданные поставщикам НМА	55021	-	-	-	-	-	-
краткосрочные							
авансы выданные поставщикам НМА	55022	91 747	-	-	-	5 231	-
Авансы выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов	5503	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
долгосрочные							
авансы выданные поставщикам ОС	55031	-	-	-	-	-	-
авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству	55032	-	-	-	-	-	-
краткосрочные							
авансы выданные поставщикам ОС	55033	-	-	-	-	-	-
авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству	55034	-	-	-	-	-	-
Доходные вложения в материальные	5504	-	-	-	-	-	-

Прочие внеоборотные активы	5505	-	-	-	-	3	-
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	-	-	-	-	3	-
прочие дебиторы	55055	-	-	-	-	-	-
краткосрочные							
авансы выданные по НИОКР	55056	-	-	-	-	-	-
авансы выданные поставщикам (подрядчикам) по приобретению (созданию) поисковых активов	55057	-	-	-	-	-	-

2019

Наименование показателя	Код	На начало года		создание резерва по сомнительным долгам	использование (корректировка) резерва по сомнительным долгам	На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность показанная во внеоборотных активах, всего	5521	2	-	-	-	91 747	-
Нематериальные активы	5522	-	-	-	-	91 747	-
в том числе:							
долгосрочные							
авансы выданные поставщикам НМА	55221	-	-	-	-	-	-
краткосрочные							
авансы выданные поставщикам НМА	55222	-	-	-	-	91 747	-
Авансы выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств - всего	5523	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
долгосрочные							
авансы выданные поставщикам ОС	55231	-	-	-	-	-	-
авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству	55232	-	-	-	-	-	-
краткосрочные							
авансы выданные поставщикам ОС	55233	-	-	-	-	-	-
авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству	55234	-	-	-	-	-	-
Доходные вложения в материальные ценности	5524	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
долгосрочные							
авансы выданные поставщикам по объектам доходных вложений	55241	-	-	-	-	-	-
краткосрочные							
авансы выданные поставщикам по объектам доходных вложений	55242	-	-	-	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	5525	2	-	-	-	-	-
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	2	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	55255	-	-	-	-	-	-
краткосрочные							
авансы выданные по НИОКР	55256	-	-	-	-	-	-
авансы выданные поставщикам (подрядчикам) по приобретению (созданию) поисковых активов	55257	-	-	-	-	-	-

Наличие дебиторской задолженности, показанной в оборотных 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 восстановлению резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
2020							
Краткосрочная дебиторская задолженность, показанная в оборотных активах, всего	5510	1 755	-	-	-	23 228	-
в том числе:							
покупатели и заказчики	5511	-	-			13 000	-
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	5512	12	-			7 777	-
участники консолидированной группы налогоплательщиков	5513	-	-			-	-
не предъявленная к оплате начисленная выручка	5514	-	-			-	-
прочие дебиторы	5515	1 743	-			2 451	-
в том числе:							
задолженность по процентам по займам выданным	55151	726	-			822	-
госпошлина по интеллектуальной собственности налогоплательщика	55152	226	-			55	-
расчеты по претензиям по хозяйственным договорам	55153	400	-			-	-
расчеты по личному страхованию (ДМС)	55154	31	-			8	-
обеспечительный платеж за аренду помещения	55155	-	-			26	-
расчеты с персоналом по оплате труда и прочим операциям	55156	13	-			340	-
задолженность бюджета по налогам и сборам	55157	347	-			510	-
задолженность бюджета по страховым взносам	55158	-	-			302	-
задолженность покупателей за предоставленные права пользования интеллектуальной собственностью	55159	-	-			388	-
2019							
Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	создание резерва по сомнительным долгам	использование (корректировка) резерва по восстановлению резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
2019							
Краткосрочная дебиторская задолженность, показанная в оборотных активах, всего	5530	8 140	-	-	-	1 755	-
в том числе:							
покупатели и заказчики	5531	-	-			-	-
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	5532	4	-			12	-
участники консолидированной группы налогоплательщиков	5533	-	-			-	-
не предъявленная к оплате начисленная выручка	5534	-	-			-	-
прочие дебиторы	5535	8 136	-			1 743	-
в том числе:							
задолженность по процентам по займам выданным	55351	2 428	-			726	-
госпошлина по интеллектуальной собственности	55352	5	-			226	-
годовая техподдержка программного обеспечения	55353	5 703	-			-	-
расчеты по претензиям по хозяйственным договорам	55153	-	-			400	-
расчеты по личному страхованию (ДМС)	55154	-	-			31	-
расчеты с персоналом по оплате труда	55156	-	-			13	-
задолженность бюджета по налогам и сборам	55157	-	-			347	-

5.9. Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности:

Таблица 5.9.1.

Наличие кредиторской задолженности			
2020			
Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Остаток на конец года
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	55 294	44 445
в том числе:			
поставщики и подрядчики	5552	-	228
авансы полученные	5553	-	-
задолженность перед персоналом организации	5554	-	-
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5555	-	-
задолженность по налогам и сборам	5556	-	-
прочие кредиторы	5557	55 294	44 217
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	19 658	69 799
в том числе:			
поставщики и подрядчики	5561	7 596	22 396
авансы полученные	5562	-	1 500
задолженность перед персоналом организации	5563	-	-
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5564	-	12 246
задолженность по налогам и сборам	5565	7 168	20 562
прочие кредиторы	5566	4 894	13 095
в том числе:			
обеспечение исполнения договора	55661	4 894	12 900
обеспечение заявки на участие в процедуре закупки	55662	-	190
Итого	5567	74 952	114 244
2019			
Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Остаток на конец года
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5571	-	55 294
в том числе:			
поставщики и подрядчики	5572	-	-
авансы полученные	5573	-	-
задолженность перед персоналом организации	5574	-	-
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5575	-	-
задолженность по налогам и сборам	5576	-	-
прочие кредиторы	5577	-	55 294
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580	24 396	19 658
в том числе:			
поставщики и подрядчики	5581	20 225	7 596
авансы полученные	5582	-	-
задолженность перед персоналом организации	5583	-	-
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5584	272	-
задолженность по налогам и сборам	5585	3 506	7 168
прочие кредиторы	5586	393	4 894
в том числе:			
обеспечение исполнения договора	55861	-	4 894
Итого	5587	24 396	74 952

5.10. Обеспечение обязательств

Таблица 5.10.1.

Обеспечения обязательств				
Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	53 361	-
в том числе:				
залог	5801	-	-	-
поручительство	5802	-	53 361	-
банковская гарантия	5803	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
залог	5811	-	-	-
поручительство	5812	-	-	-

По состоянию на 31 декабря 2020, 2019 и 2018 г. организация не выдавала поручительства.

По состоянию на 31 декабря 2020, 2019 и 2018 г. организация получила поручительства в следующих суммах:

Таблица 5.10.2.

Полученные поручительства (гарантии)					
Организация-поручитель	Вид актива, по которому получено поручительство	Срок действия поручительства	Сумма поручительства по состоянию		
			на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
АО "Атомэнергпром"	поручительство по выданному авансу по договорам на выполнение НИОКР	02.01.2020	-	11 286	-
АО "Атомэнергпром"	поручительство по выданному авансу по договорам на выполнение НИОКР	03.02.2020	-	12 900	-
АО "Атомэнергпром"	поручительство по выданному авансу по договорам на выполнение НИОКР	03.02.2020	-	29 175	-
Итого			-	53 361	-

В период 2018-2020гг. организация не получала и не передавала имущество в залог.

5.11. Налоги и сборы

Таблица 5.11.1.

Налоги и сборы				
Наименование показателя	за 2020 г.		за 2019 г.	
	Начислено	Уплачено	Начислено	Уплачено
Всего налоги и сборы:	209 327	(183 989)	44 361	(41 118)
в том числе:				
Федеральный бюджет - всего	60 783	(58 587)	8 791	(8 490)
НДС			526	(673)
Налог на прибыль	11 288	(9 187)	5 156	(4 589)
НДФЛ	49 495	(49 400)	3 109	(3 228)
прочие				
Бюджеты субъектов Российской Федерации - всего	63 965	(52 767)	29 220	(26 006)
Налог на прибыль	63 965	(52 767)	29 220	(26 006)
Налог на имущество				
Транспортный налог				
прочие				
Местные бюджеты - всего	-	-	-	-
Земельный налог				
прочие				
Налог на прибыль участника КГН				
Страховые взносы во внебюджетные фонды	84 579	(72 635)	6 350	(6 622)
<p>* 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)</p> <p>** Отражается сумма налога, фактически уплаченная организацией за отчетный период за минусом возвратов и возмещений</p>				

5.12. Кредиты и займы

В течение 2020 и 2019 года организация не привлекала заемные средства.

5.13. Отраслевые резервы

В течение 2020 и 2019 года организация не создавала отраслевые резервы.

5.14. Оценочные обязательства

Информация о наличии и движении краткосрочных оценочных обязательств приведена в следующей таблице, долгосрочных оценочных обязательств у организации не было:

Таблица 5.14.1.

Краткосрочные оценочные обязательства							
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)**				
		2020					
Всего	6 108	241 686	-	(65 183)	(228)	-	182 383
в том числе:							
Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год	5 600	206 759	-	(52 888)	(228)	-	159 243
Оценочные обязательства по оплате отпусков работников	508	34 927	-	(12 295)	-	-	23 140
							2019
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)**				
		2019					
Всего	2 107	7 874	-	(3 873)	-	-	6 108
в том числе:							
Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год	2 026	5 600	-	(2 026)	-	-	5 600
Оценочные обязательства по оплате отпусков работников	81	2 274	-	(1 847)	-	-	508

5.15. Отложенные налоги

Расчет суммы текущего налога на прибыль (текущего налогового убытка)

Таблица 5.15.1.

Расчеты по налогу на прибыль		
Наименование показателя	за 2020 г.	за 2019 г.
Прибыль (убыток) до налогообложения по данным бухгалтерского учета	193 896	101 887
в том числе:		
Прибыль, облагаемая по ставке 0%		
Прибыль, облагаемая по ставке 20%*	193 896	101 887
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	38 779	20 377
Постоянный налоговый расход (доход)	5 602	2 868
Расход (доход) по налогу на прибыль	44 381	23 245
Отложенный налог на прибыль, в т.ч.	30 872	11 131
обусловленный возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде	30 872	11 131
обусловленный изменениями правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок		
обусловленный признанием (списанием) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах		
Текущий налог на прибыль (текущий налоговый убыток)	75 253	34 376

5.16. Выручка и себестоимость продаж

Выручка от продажи продукции, товаров, работ и услуг за 2020 год. В 2019 году выручка от продажи продукции, товаров, работ и услуг отсутствовала.

Таблица 5.16.1

Доходы и расходы по обычным видам				
Наименование показателя	за 2020 г.		за 2019 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	1 476 437	(1 078 188)	-	-
в том числе				
Госконтракт №Н.4о.241.19.20.1049 от 13.04.2020г., заключен с Госкорпорацией "Росатом". Предмет договора - выполнение НИОКР	1 414 000	(1 034 331)	-	-
Договор №43-12/522-20230 от 25.05.2020г., заключен с ФГАОУ Во УрФУ им. Первого Президента России Б.Н.Ельцина. Предмет договора - выполнение НИОКР.	45 270	(36 322)	-	-
Договор №113-20-1-40/732 от 01.09.2020 г., заключен с АО "Технабэкспорт". Предмет договора - выполнение НИОКР.	4 167	(3 493)	-	-
Договор №26/9568-Д от 17.11.2020г., заключен с АО "ВНИИНМ". Предмет договора - выполнение НИОКР.	13 000	(4 042)	-	-
Прочая продукция, работы, услуги	-	-	-	-

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

Расходы по обычным видам деятельности:

Таблица 5.16.2

Расходы по обычным видам деятельности по элементам затрат		
Наименование показателя	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	9 898	2 974
в т.ч. затраты на энергетические ресурсы		-
Расходы на оплату труда	513 609	13 188
Отчисления на социальные нужды	117 442	3 768
Амортизация	1 817	45
Отраслевые резервы		-
Наименование показателя	за 2020 г.	за 2019 г.
Прочие затраты	645 687	12 961
в том числе:		
Аренда зданий и сооружений (административно-офисных), кроме нах в гос и муницип соб-ти	19 263	2 241
Коммунальные услуги	12 804	1 474
Консультационные ИТ-услуги		4 876
Расходы на участие в выставках, ярмарках, экспозициях, на оформление витрин		1 660
Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ	511 627	
Прочие расходы	101 993	2 710
Итого по элементам затрат	1 288 453	32 936
Приобретение товаров для перепродажи	-	-
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	-	-
незавершенного производства	-	-
готовой продукции и товаров для перепродажи	-	-
остатков товаров отгруженных	-	-
Расходы по обычным видам деятельности, списанные на непроизводственные счета [-]	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 288 453	32 936

5.17. Прочие доходы и расходы

Таблица 5.17.1

Прочие доходы и прочие расходы				
Наименование показателя	за 2020 г.		за 2019 г.	
	Прочие доходы*	Прочие расходы*	Прочие доходы*	Прочие расходы*
Продажа имущества	-	-	-	-
продажа основных средств	-	-	-	-
продажа нематериальных активов	-	-	-	-
продажа объектов незавершенного строительства	-	-	-	-
продажа сырья и материалов	-	-	-	-
продажа ценных бумаг	-	-	-	-
продажа прочих активов	-	-	-	-
Прочая реализация	388	-	-	-
предоставление в пользование прав на результаты интеллектуальной деятельности	388	-	-	-
доходы от активов, переданных в пользование (аренда, лизинг)	-	-	-	-
Начисление (восстановление) резервов	72	-	228	-
Продажа иностранной валюты	-	-	-	-
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	-	-	-	-
величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте	-	-	-	-
величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях	-	-	-	-
Имущество, полученное в рамках целевого финансирования	-	-	-	-
Безвозмездно полученное (переданное) имущество	11 077	-	-	-
Ликвидация выводимых из эксплуатации объектов ОС	-	-	-	-
Услуги кредитных организаций	-	(1 570)	-	(12)
Проценты по займам, выданным другим организациям	-	-	-	-
Процентный доход по банковским счетам	-	-	-	-
Прочие доходы (расходы)**	7	(40 331)	401	(12 968)
в том числе:				
расходы на взаимодействие с НИЯУ МИФИ и его филиалами	-	(12 000)	-	-
Списано программное обеспечение	-	(12 048)	-	-
расходы на НИОКР и ПИР с положительным результатом, не соот. критериям признания активов	-	(10 190)	-	-
расходы на услуги оценщика	-	-	-	(667)
расходы на техподдержку программного обеспечения	-	-	-	(11 073)
прочие расходы	-	(6 093)	-	(1 228)
Итого	11 544	(41 901)	629	(12 980)

5.18. Прибыль на акцию

- количество акций, выпущенных и полностью оплаченных: 14 352 855 841 шт.
- средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении: 13 888 041 682 шт.
- величина базовой прибыли, скорректированной на величину ее возможного прироста: 0,01 рубль;
- разводненная прибыль отсутствует в связи с отсутствием фактов конвертации конвертируемых ценных бумаг в обыкновенные акции и договоров на размещение собственных обыкновенных акций по цене ниже рыночной.

5.19. Информация по сегментам

В деятельности организации не выделяются сегменты. Нет совместной деятельности.

5.20. Информация о связанных сторонах

АО «Прорыв» входит в контур организаций Государственной корпорации по атомной энергии «Росатом» (Госкорпорация «Росатом»), российский государственный холдинг, объединяющий более 360 предприятий атомной отрасли. Единственным акционером АО «Прорыв» является АО «Атомэнергопром». 100% обыкновенных акций АО «Атомэнергопром» принадлежит Госкорпорации «Росатом».

Полный список связанных сторон АО «Прорыв» приведен на сайте центра раскрытия корпоративной информации: <http://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=11230&type=6>

Список связанных сторон АО «Прорыв», с которыми были операции в течение 2020 года

№ п/п	Наименование организации	Характер отношений со связанной стороной	Доля в уставном капитале	Вид деятельности	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)
1	2	3	4	5	6
1.	Акционерное общество «Атомный энергопромышленный комплекс»	Основное общество (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	100%	-	Российская Федерация, 119017, г. Москва, ул. Большая Ордынка, 24
2.	Государственная корпорация по атомной энергии «Росатом»	Контролирует	-	-	Российская Федерация, 119017, г. Москва, ул. Большая Ордынка, 24
3.	Акционерное общество «Альянстрансатом»	Входит в ту же группу	-	-	РФ, 115230 г. Москва, ул. Нагатинская, д. 4а
4.	Акционерное общество «Государственный научный центр Российской Федерации -Физико-энергетический институт имени А.И.Лейпунского»	Входит в ту же группу	-	-	249033, г. Обнинск Калужской обл., пл. Бондаренко, д.1
5.	Акционерное общество «Опытное Конструкторское Бюро Машиностроения имени	Входит в ту же группу	-	-	РФ, 603074, г. Нижний Новгород,Бурнаковский пр., д.15

	И.И. Африкантова»				
6.	Акционерное общество «Сибирский химический комбинат»	Входит в ту же группу	-	-	636039, г. Северск, Томской обл., ул. Курчатова, д.1
7.	Акционерное общество «Атомэнергопроект»	Входит в ту же группу	-	-	РФ, 105005, г. Москва, Бакунинская ул.,д.7, стр. 1
8.	Акционерное общество «Научно-исследовательский и проектно-конструкторский институт энергетических технологий «АТОМПРОЕКТ»	Входит в ту же группу	-	-	РФ, 197183, Санкт-Петербург, ул. Савушкина, д. 82, литер А
9.	Акционерное общество «Техснабэкспорт»	Входит в ту же группу	-	-	РФ, 115184, г. Москва, Озерковская наб., д. 28, стр. 3
10.	Акционерное общество «Ордена Ленина Научно-исследовательский и конструкторский институт энерготехники имени Н.А. Доллежала»	Входит в ту же группу	-	-	РФ, 107140, Москва, ул. Малая Красносельская, д. 2/8
11.	Федеральное государственное унитарное предприятие "Российский Федеральный Ядерный Центр-Всероссийский научно-исследовательский институт технической физики имени академика Е.И. Забабахина"	Входит в ту же группу	-	-	РФ, 456770, г. Снежинск, Челябинская обл., ул. Васильева, д.
12.	Акционерное общество «Высокотехнологический научно-исследовательский институт неорганических материалов имени академика А.А. Бочвара»	Входит в ту же группу	-	-	РФ, 123098, г. Москва, ул. Рогова, д. 5а

13.	Акционерное общество «Институт реакторных материалов»	Входит в ту же группу	-	-	РФ, 624250, Свердловская обл., г. Заречный
14.	Частное учреждение Государственной Корпорации по атомной энергии «Росатом» «Инновационно-технологический центр проекта «ПРОРЫВ»	Входит в ту же группу	-	-	07140, г. Москва, ул. Малая Красносельская, д. 2/8, корпус 4
15.	Акционерное общество «Гринатом»	Входит в ту же группу	-	-	РФ, 119017 г. Москва, ул. Б.Ордынка, д. 24
16.	Акционерное общество «АтомКапитал»	Входит в ту же группу	-	-	РФ, 119017, г. Москва, ул. Большая Ордынка, д. 24
17.	Акционерное общество «Центральный проектно-технологический институт»	Другая связанная сторона	-	-	115402, г. Москва, Каширское шоссе, д.49, стр. 74
18.	Подлесных Алексей Валерьевич	Другая связанная сторона	-	-	Согласие не дано
19.	Кашлев Сергей Петрович	Другая связанная сторона	-	-	Согласие не дано

Операции, проведенные со связанными сторонами в 2020 году

Доходные операции и saldo расчетов с компаниями							
							2020
Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признание дохода	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
Оказание услуг, работ	-	(1 420 500)	1 432 000	11 500	-	-	денежная
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	-	(1 420 500)	1 432 000	11 500	-	-	денежная
Госкорпорация "Росатом"	-	(1 414 000)	1 414 000	-	-	-	денежная
АО "Техснабэкспорт"	-	(6 500)	5 000	(1 500)	-	-	денежная
АО "ВНИИИМ"	-	-	13 000	13 000	-	-	денежная
Прочие доходы	400	(400)	388	388	-	-	денежная
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	денежная
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	400	(400)	388	388	-	-	денежная
АО "ТНЦ РФ-ФЗИ"	-	-	388	388	-	-	денежная
АО "ИРМ"	400	(400)	-	-	-	-	денежная
Итого	400	(1 420 900)	1 432 388	11 888	-	-	денежная
							2019
Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признание дохода, выдача займа	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Оказание услуг, работ	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-
Прочие доходы	-	-	400	-	-	-	денежная
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	-	-	400	-	-	-	денежная
АО "ИРМ"	-	-	400	-	-	-	денежная
Итого	-	-	400	-	-	-	денежная

Операции по закупке товаров, работ, услуг и saldo расчетов с компаниями							2020
Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Saldo расчетов с компаниями на начало года	Поступление товаров, принятие работ и услуг	Выплата денежных средств	Saldo расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, перельных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Приобретение услуг, работ	(90 482)	1 557 947	(1 471 204)	(3 739)	-	-	денежная
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	779	(322)	457	-	-	денежная
АО "Атомэнергопром"	-	779	(322)	457	-	-	денежная
Преобладающее общество (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	(90 482)	1 557 168	(1 470 882)	(4 196)	-	-	денежная
АО "Альянстраспорт"	-	16 597	(15 007)	1 590	-	-	денежная
АО "АТОМПРОЕКТ"	(84 240)	281 076	(196 845)	(9)	-	-	денежная
АО "Атомэнергопроект"	-	34 000	(34 000)	-	-	-	денежная
АО "ВНИИНМ"	-	88 050	(88 050)	-	-	-	денежная
АО "Триатом"	110	1 297	(1 181)	226	-	-	денежная
АО "НИКИЭТ"	1 162	70 283	(70 814)	631	-	-	денежная
АО "ОКБМ "Африкантов"	-	23 000	(23 000)	-	-	-	денежная
АО "СХК"	-	820 847	(820 836)	11	-	-	денежная
ФГУП "ПО "Маяк"	-	1 000	(1 000)	-	-	-	денежная
ФГУП "РФЯЦ-ВНИИТФ им. академ. Е.И. Забавкина"	-	20 020	(20 020)	-	-	-	денежная
АО "ТНЦ РФ-ФЭИ"	(5 231)	23 000	(23 000)	(5 231)	-	-	денежная
АНО "Корпоративная Академия Росатома"	-	209	(209)	-	-	-	денежная
АНО ДПО "Техническая академия Росатома"	-	14 956	(16 970)	(2 014)	-	-	денежная
АО "ЦПП"	-	14 500	(14 500)	-	-	-	денежная
Акционерное общество "СОГАЗ"	(31)	5 336	(5 305)	-	-	-	денежная
АО "Почта России"	-	5	(15)	(10)	-	-	-
ИБРАЭ РАН	-	51 937	(51 937)	-	-	-	денежная
ИНЭИ РАН	-	3 500	(3 500)	-	-	-	денежная
ФГАОУ НИЯУ МИФИ	-	22 190	(22 190)	-	-	-	-
ФГАОУ ВО УрФУ имени первого Президента России Б.Н. Ельцина	-	45 270	(45 270)	-	-	-	денежная
Федеральное бюджетное учреждение "Научно-технологический центр по ядерной и радиационной безопасности"	(2 277)	11 956	(9 679)	-	-	-	денежная
Частное учреждение "ИТЦП "ПРОРЬВ"	25	8 139	(7 554)	610	-	-	денежная
Прочие расходы	4 349	2 903	(20 100)	(12 848)	-	-	денежная
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	739	(739)	-	-	-	-
АО "Атомэнергопром"	-	739	(739)	-	-	-	-
Преобладающее общество (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	4 349	2 164	(19 361)	(12 848)	-	-	денежная
АО "АТОМПРОЕКТ"	-	-	(26)	(26)	-	-	денежная
АО "Атомэнергопроект"	-	340	(340)	-	-	-	денежная
АО "ВНИИНМ"	-	590	(590)	-	-	-	денежная
АО "НИКИЭТ"	-	290	(290)	-	-	-	денежная
ФГУП "РФЯЦ-ВНИИТФ им. академ. Е.И. Забавкина"	-	130	(130)	-	-	-	денежная
Акционерное общество "СОГАЗ"	-	108	-	108	-	-	денежная
ИБРАЭ РАН	-	150	(150)	-	-	-	денежная
Межрегиональное операционное УФК (Федеральная служба по интеллектуальной собственности)	(51)	158	(137)	(30)	-	-	денежная
ПАО "Сбербанк России"	-	126	(126)	-	-	-	денежная
УФК по г. Москве (ФГБУ "Федеральный институт промышленной собственности" д/с 20736183140)	(175)	272	(97)	-	-	-	денежная
ФГАОУ ВО УрФУ имени первого Президента России Б.Н. Ельцина	4 575	-	(4 575)	-	-	-	денежная
АО "ТНЦ РФ-ФЭИ"	-	-	(12 900)	(12 900)	-	-	денежная
Итого	(86 133)	1 560 850	(1 491 304)	(16 587)	-	-	денежная

Операции по закупке товаров, работ, услуг и saldo расчетов с компаниями							
Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Saldo расчетов с компаниями на начало года	Поступление товаров, принятие работ и услуг	Выплата денежных средств	Saldo расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, неревальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	2019
							Форма расчетов
Приобретение услуг, работ	457	4 840 759	(4 931 698)	(90 482)	-	-	денежная
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	
Пробладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны	457	4 840 759	(4 931 698)	(90 482)	-	-	денежная
АО "Атомкомплект"	-	682	(682)	-	-	-	денежная
АО "АТОМПРОЕКТ"	-	-	(84 240)	(84 240)	-	-	денежная
АО "Атомэнергопроект"	-	31 772	(31 772)	-	-	-	денежная
АО "ВНИИИМ"	-	1 270 060	(1 270 060)	-	-	-	денежная
АО "ВНИИХТ"	-	37 620	(37 620)	-	-	-	денежная
АО "ГНЦ "НИИАР"	-	97 250	(97 250)	-	-	-	денежная
АО "Триумф"	350	6 256	(6 496)	110	-	-	денежная
АО "ИРМ"	-	7 541	(7 541)	-	-	-	денежная
АО "НИКИЭТ"	83	1 475 111	(1 474 032)	1 162	-	-	денежная
АО "ОКБМ "Африкантов"	-	592 000	(592 000)	-	-	-	денежная
АО "Разливый институт имени В.Г. Хлопова"	-	8 000	(8 000)	-	-	-	денежная
АО "СвердНИИхиммаш"	-	7 899	(7 899)	-	-	-	денежная
АО "СХК"	-	21 000	(21 000)	-	-	-	денежная
ФГУП "ПО "Маак"	-	3 500	(3 500)	-	-	-	денежная
ФГУП "РФЯЦ-ВНИИТФ им. академ. Е.И. Забабахина"	-	21 000	(21 000)	-	-	-	денежная
АО "ГНЦ РФ-ФЭИ"	-	45 500	(50 731)	(5 231)	-	-	денежная
АНО "Корпоративная Академия Росатома"	-	60 000	(60 000)	-	-	-	денежная
АНО ДПО "Техническая академия Росатома"	-	5 675	(5 675)	-	-	-	денежная
АО "ЦППИ"	-	22 000	(22 000)	-	-	-	денежная
Акционерное общество "СОГАЗ"	-	166	(197)	(31)	-	-	денежная
ИБРАЭ РАН	-	279 400	(279 400)	-	-	-	денежная
ИНЭИ РАН	-	2 490	(2 490)	-	-	-	денежная
УФК по г. Москве (ФГБУ ГНЦ ФМБЦ ИМ. А.И. БУРНАЗЯНА ФМБА РОССИИ)	-	45 000	(45 000)	-	-	-	денежная
ФГАОУ ВО УрФУ имени первого Президента России Б.Н. Ельцина	-	91 500	(91 500)	-	-	-	денежная
Федеральное бюджетное учреждение "Научно-технический центр по ядерной и радиационной безопасности"	-	25 351	(27 628)	(2 277)	-	-	денежная
Частное учреждение "ИТЦП "ПРОРБВ"	24	683 986	(683 985)	25	-	-	денежная
Прочие расчеты	70	84 049	(79 770)	4 349	-	-	денежная
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	
Пробладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны	70	84 049	(79 770)	4 349	-	-	денежная
АО "Атомэнергопроект"	-	270	(270)	-	-	-	денежная
АО "ВНИИХТ"	-	410	(410)	-	-	-	денежная
АО "ГНЦ "НИИАР"	-	1 895	(1 895)	-	-	-	денежная
АО "СНИИГ"	-	400	(400)	-	-	-	денежная
АО "СХК"	-	210	(210)	-	-	-	денежная
АО "Элрон"	-	230	(230)	-	-	-	денежная
ФГУП "РФЯЦ-ВНИИТФ им. академ. Е.И. Забабахина"	-	210	(210)	-	-	-	денежная
АО "ЦППИ"	-	240	(240)	-	-	-	денежная
Акционерное общество "СОГАЗ"	75	122	(197)	-	-	-	денежная
ИБРАЭ РАН	-	672	(672)	-	-	-	денежная
Межрегиональное операционное УФК (Федеральная служба по интеллектуальной собственности)	(5)	81	(127)	(51)	-	-	денежная
ПАО "Сбербанк России"	-	12	(12)	-	-	-	денежная
УФК по г. Москве (ФГБУ "Федеральный институт промышленной собственности" №/с 20736П83140)	-	-	(175)	(175)	-	-	денежная
УФК по г. Москве (ФГБУ ГНЦ ФМБЦ ИМ. А.И. БУРНАЗЯНА ФМБА РОССИИ)	-	450	(450)	-	-	-	денежная
ФГАОУ ВО УрФУ имени первого Президента России Б.Н. Ельцина	-	6 358	(1 783)	4 575	-	-	денежная
Федеральное бюджетное учреждение "Научно-технический центр по ядерной и радиационной безопасности"	-	230	(230)	-	-	-	денежная
АО "ГНЦ РФ-ФЭИ"	-	72 259	(72 259)	-	-	-	денежная
Итого	527	4 924 808	(5 011 468)	(86 133)	-	-	денежная

Займы, выданные и полученные связанными сторонами

Займы, выданные / полученные связанными сторонами							
							2020
Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление денежных средств	Выплата денежных средств/ Погашение	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, неревальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Займы полученные*	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-
Займы выданные*	843 586	9 383 642	(9 423 306)	803 922	-	-	денежная
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	843 586	9 383 642	(9 423 306)	803 922	-	-	денежная
АО "АтомКапитал"	843 586	9 383 642	(9 423 306)	803 922	-	-	денежная
Итого	843 586	9 383 642	(9 423 306)	803 922	-	-	денежная
* с учетом процентов и курсовых разниц							
25. Займы, выданные / полученные связанными сторонами							
							2019
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, неревальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Займы полученные*	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-
Займы выданные*	1 081 358	27 562 637	(27 800 409)	843 586	-	-	денежная
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	1 081 358	27 562 637	(27 800 409)	843 586	-	-	денежная
АО "АтомКапитал"	1 081 358	27 562 637	(27 800 409)	843 586	-	-	денежная
Итого	1 081 358	27 562 637	(27 800 409)	843 586	-	-	денежная

Взносы акционеров в уставный капитал

Расчеты с учредителями по взносам в уставной капитал Общества					
					2020
Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление денежных средств	Выплата денежных средств/ Погашение	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Форма расчетов
Взносы в Уставой капитал Общества	-	820 729	(820 729)	-	денежная
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	820 729	(820 729)	-	денежная
АО "Атомэнергопром"	-	820 729	(820 729)	-	денежная
Итого	-	820 729	(820 729)	-	денежная
					2019
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	Форма расчетов
Взносы в Уставой капитал Общества	-	5 274 850	(5 274 850)	-	денежная
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	5 274 850	(5 274 850)	-	денежная
АО "Атомэнергопром"	-	5 274 850	(5 274 850)	-	денежная
Итого	-	5 274 850	(5 274 850)	-	денежная

Вознаграждения руководящим сотрудникам

Состав руководящих сотрудников: генеральный директор, заместители генерального директора, главный бухгалтер.

25. Вознаграждения руководящим сотрудникам		
Наименование показателя	за 2020 г.	за 2019 г.
Краткосрочные вознаграждения **	30 768	2 635
Заработная плата и премии	25 210	2 024
Страховые взносы во внебюджетные фонды	5 340	611
Добровольное медицинское страхование	218	
Прочие платежи в пользу сотрудников		
Долгосрочные вознаграждения ***	-	-
Вознаграждения по окончании трудовой деятельности	-	-
Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	-	-
Иные долгосрочные вознаграждения	-	-

5.21. Прекращаемая деятельность

На отчетную дату общество не планирует прекращать деятельность.

5.22. Реорганизация

На отчетную дату общество не планирует реорганизацию.

5.23. Доверительное управление

Доверительного управления нет.

5.24. События после отчетной даты

19 января 2021 года учредитель АО «Атомный энергопромышленный комплекс», являющийся владельцем 100% голосующих акций АО «Прорыв», решил увеличить уставный капитал АО «Прорыв» путем размещения дополнительных акций в количестве 247 116 505 штук, номинальная стоимость акций составляет 1 рубль, цена размещения дополнительных акций 1, 03 рубля, форма оплаты размещаемых акций: денежные средства в рублях РФ в безналичном порядке.

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

5.25. Непрерывность деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2020 год подготовлена на основании принципа непрерывности деятельности, который предполагает, что Общество сможет реализовать свои активы и выполнять свои обязательства в ходе своей обычной деятельности в обозримом будущем.

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

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

Генеральный директор
АО «Прорыв»

Главный бухгалтер
АО «Прорыв»



С.П. Кашлев

Ю. А. Моргачева

12 «февраля» 2021 г.