

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ АО «РусВэллГруп»»
ЗА 2020 ГОД

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой (финансовой) отчетности Акционерного общества «РусВэллГруп» за 2020 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации и отраслевыми Методическими рекомендациями о порядке формирования показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Числовые показатели приведены в тыс.руб., если не указано иное.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

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

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

Место нахождения (юридический адрес) АО «РУСВЭЛЛГРУП» 115409, г. Москва, Каширское шоссе, д.49, стр. 61, э 7, пом.1, ком.1.

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

Предоставление услуг в области добычи нефти;

Предоставление услуг по бурению, связанному с добычей нефти, газа и газового конденсата;

Предоставление услуг по монтажу, ремонту и демонтажу буровых вышек;

Сжижение и обогащение природного газа на месте добычи для последующей транспортировки.

Предоставление прочих услуг в области добычи нефти и природного газа.

Производство труб, трубок, рукавов и шлангов из вулканизированной резины;

Производство прочих резиновых изделий;

Обработка металлических изделий;

Производство инструмента;

Производство прочих готовых металлических изделий, не включённых в другие группировки.

Производство средств связи, выполняющих функцию цифровых транспортных систем;

Производство средств связи, выполняющих функцию систем управления и мониторинга;

Производство радиоэлектронных средств связи;

Производство оборудования средств связи, в том числе программное обеспечение, обеспечивающее выполнение установленных действий при проведении оперативно-розыскных мероприятий;

Производство прочего коммуникационного оборудования.

Производство прочих приборов, датчиков, аппаратуры и инструментов для измерения и испытаний;

Производство гидравлического и пневматического силового оборудования;

Производство машин и оборудования для добычи полезных ископаемых и строительства.

Производство оборудования специального назначения, не включенного в другие группировки.

Ремонт электронного и оптического оборудования;

Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям.

Деятельность агентов по оптовой торговле топливом, рудами, металлами и химическими веществами;
Деятельность агентов по оптовой торговле прочими видами машин и промышленным оборудованием;
Деятельность агентов, специализирующихся на оптовой торговле товарами, не включенными в другие группировки;
Деятельность агентов по оптовой торговле универсальным ассортиментом товаров.
Торговля оптовая компьютерами, периферийными устройствами к компьютерам и программным обеспечениям;
Торговля оптовая машинами и оборудованием для добычи полезных ископаемых и строительства;
Торговля оптовая подъемно-транспортными машинами и оборудованием;
Торговля оптовая прочими машинами, приборами, аппаратурой и оборудованием общепромышленного и специального назначения;
Торговля оптовая неспециализированная;
Торговля оптовая промышленными химикатами;
Розничная торговля компьютерами, периферийными устройствами к ним и программным обеспечением в специализированных магазинах;
Деятельность в области связи на базе проводных технологий;
Разработка компьютерного программного обеспечения;
Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий;
Деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий;
Деятельность по обработке данных, предоставление услуг по размещению информации и связанная с этим деятельность;
Деятельность по созданию и использованию базы данных и информационных ресурсов;
Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях;
Разработка проектов промышленных процессов и производств, относящихся к электротехнике, горному делу, химической технологии, машиностроению, а также в области промышленного строительства, системотехники и техники безопасности.
Работы геологоразведочные, геофизические и геохимические в области изучения недр и воспроизводства минерально-сырьевой базы;
Деятельность в области технического регулирования и стандартизации;
Технические испытания, исследования, анализ и сертификация;
Технический осмотр автотранспортных средств;
Экспертиза проектной документации и результатов инженерных изысканий;
Деятельность по техническому контролю, испытаниям и анализу.
Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук и прочие;
Консультирование по вопросам коммерческой деятельности;
Деятельность в области архитектуры, связанная с созданием архитектурного объекта;
Исследование конъюнктуры рынка и изучения общественного мнения;
Аренда и лизинг горного и нефтепромыслового оборудования;
Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки;

Производственная деятельность в отчетном году не велась.

Среднегодовая численность работающих в АО «РУСВЭЛЛГРУП» составила:
за отчетный период 37 чел., за предыдущий отчетный период 11 чел.

В состав Совета директоров АО «РУСВЭЛЛГРУП» по состоянию на 31 декабря 2020 г. входят:

1. Михайлов Д.Е. – Вице-президент по экономике и финансам АО «ТВЭЛ»

2. Владимиров В.В. – Первый заместитель генерального директора по производственной деятельности АО «РуссВэллГрупп»
3. Зарубин М.Г. – Старший вице-президент по производству АО «ТВЭЛ»
4. Угрюмов А.В. – Вице-президент по научно-технической деятельности АО «ТВЭЛ»
5. Тулупов К.В. – Вице-президент по развитию бизнеса АО «ТВЭЛ»

Руководство текущей деятельностью общества осуществляется единоличным исполнительным органом общества Генеральным директором Анохиным А.В. Исполнительные органы подотчетны совету директоров общества и общему собранию акционеров.

Ревизионная комиссия (ревизор) в Обществе отсутствует.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

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

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

2.1. Активы, обязательства и операции в иностранных валютах

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

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

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

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

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

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

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.

2.3. 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:

Сроки полезного использования

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

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

Наличие и движение арендованных основных средств				
2020				
Наименование показателя	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		Поступило	Выбыло	
Всего	892	13 720	(13 534)	1 078
в том числе:				
Здания	892	12 928	(13 534)	286
Машины и оборудование	-	792	-	792
2019				
Наименование показателя	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		Поступило	Выбыло	
Всего	-	892	-	892
В т.ч.				
Здания	-	892	-	892

Стоимостная оценки арендованных объектов основных средств определена договорами.

2.4. Запасы

При отпуске в производство и ином выбытии МПЗ (за исключением ядерных и делящихся материалов, драгоценных металлов и драгоценных камней) 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).

2.5. Финансовые вложения

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

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

2.6. Отложенные налоги

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

2.7. Выручка, прочие доходы

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

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

- отчисления в оценочные резервы и доходы в виде сумм восстановленных оценочных резервов;
- расходы на создание и увеличение оценочных обязательств и доходы в связи с уменьшением их стоимости;

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

Управленческие расходы ежемесячно списываются в полной сумме на расходы отчетного периода.

2.9. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражены в отчетности при сроке их списания:

Наименование, срочность	Стоимость, руб.
Краткосрочная	14 881 093,34
Kaspersky Media Pack	25,47
Лицензия Secret Net Stuxlio	17 406,04
ПО для интеграции с 1C ERP за 1-й год	8 578,50
РБП консультационные расходы по приобретению финансового вложения (доля в компании)	14 855 000,00
Услуги DNS-master S	83,33
Долгосрочная	202 061,83
Лицензия ABBYY Comparator Full (ACD2-1S1W01-102)	30 484,15

Лицензия на право использования ПО тариф план "Премнум"	77 503,23
ПО для интеграции с 1С ERP со 2-го года	20 520,00
ПО для передачи зашифр.докум.	36 754,45
ПО оператора ЭДО	300,00
Предоставления права использования товарных знаков по сублицензионному договору № 759/11-Д	36 500,00
Итого	15 083 155,17

- 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»).

2.10. 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);

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;
- осуществление краткосрочных (до трех месяцев) финансовых вложений за счет заемных средств.

3. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ, ПРИМЕНЯЕМЫЕ С 2020 ГОДА

Изменения, внесенные в учетную политику АО «РусВэллГруп» на 2020 год, не повлияли на показатели отчетности и отражения фактов хозяйственной деятельности.

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

4.1. Основные средства

Наличие и движение основных средств:

2020

Наименование	Код	На начало года	Изменения за период	На конец периода
--------------	-----	----------------	---------------------	------------------

показатели				Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Переоценка		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация		
Здания, машины, оборудование и другие основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	-	-	155	-	-	(4)	-	-	155	(4)
в том числе:											
Здания	5201	-	-							-	-
Сооружения и передаточные устройства	5202	-	-							-	-
Машины и оборудование	5203	-	-	155			(4)			155	(4)
Транспортные средства	5204	-	-							-	-
Земельные участки и объекты природопользования	5205	-	-							-	-
Другие виды основных средств	5206	-	-							-	-
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	-	-							-	-

2019

Наименование показателя	Код	На начало года	Изменения за период				На конец периода
			Поступило	Выбыло	Начислено	Переоценка	

		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	до	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	амортизации	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Здания	5211									-	-
Сооружения и передаточные устройства	5212									-	-
Машины и оборудование	5213									-	-
Транспортные средства	5214									-	-
Земельные участки и объекты природопользования	5215									-	-
Другие виды основных средств	5216									-	-
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									-	-

Наличие и движение арендованных основных средств

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

2020

Здания				
Сооружения и передаточные устройства	-	-	-	-
Машины и оборудование	-	792	-	792
Транспортные средства	-	-	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	-	-	-	-
Другие виды основных средств	-	-	-	-

2019

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		Поступило	Выбыло	
Всего	892	-	-	892
в том числе:				
Здания	892	-	-	892
Сооружения и передаточные устройства	-	-	-	-
Машины и оборудование	-	-	-	-
Транспортные средства	-	-	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	-	-	-	-
Другие виды основных средств	-	-	-	-

Незавершенные капитальные вложения.

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 незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	-	-	1 247		(156)	1 091	
в том числе:								
Сырье, материалы и т.п. активы, используемые для создания объектов ОС	5241	-	-				-	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств, предназначенных для сдачи в аренду	5245	-	-				-	

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 незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5250						-	
в том числе:								
Сырье, материалы и т.п. активы, используемые для создания объектов ОС	5251						-	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств, предназначенных для сдачи в аренду	5255						-	

4.2. Запасы

Движение ТМЦ за отчетный и предшествующий периоды представлено в следующей таблице:

Наличие и движение запасов							
Наименование показателя	Код	2019		2020		2020	
		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	1 060	-	-	-	510	-
в том числе:							
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	1 060	-	-	-	510	-
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	-	-	-	-	1 060	-
в том числе:							
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5421	-	-	-	-	1 060	-
затраты в незавершенном производстве	5422	-	-	-	-	-	-
готовая продукция и товары для перепродажи	5423	-	-	-	-	-	-
товары отгруженные	5424	-	-	-	-	-	-
прочие запасы и затраты	5425	-	-	-	-	-	-

4.3. Финансовые вложения

По состоянию на 31 декабря 2020 г. сумма финансовых вложений организации составила 229 200 000,00 руб., из нее 0,00 руб. приходится на стоимость финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, 229 200 000,00 руб. – по которым текущая рыночная стоимость не определяется. Движение финансовых вложений за отчетный и предшествующий периоды представлено в следующей таблице.

3.1. Наличие и движение финансовых вложений													
													2020
Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		доведение первоначальной стоимости к действительной	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	изменение первоначальной стоимости, выраженной в иностранной валюте, в связи	перевод Долгосрочные/Краткосрочные		первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка				первоначальная стоимость	накопленная корректировка		

									с измен ением курса иностр анной валют ы				
Долгосроч ные - всего	5301	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткоср очные - всего	5305	377 200	-	357 200	(505 200)	-	-	-	-	-	-	229 200	-
в том числе:													
Вклады в уставные (складочн ые) капиталы других организаци й	5305 1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	5305 2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государст венные и муниципал ьные ценные бумаги	5305 21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Корпорати вные ценные бумаги	5305 22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги иностранны х эмитентов	5305 23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предостав ленные займы	5305 3	377 200	-	357 200	(505 200)	-	-	-	-	-	-	229 200	-
Прочие	5305 4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищес тва (совместна я деятельнос ть)	5305 41	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Приобрете нные права требовани й	5305 42	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие финансовы е вложения	5305 43	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитны е вклады	5305 44	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансов ых вложений - итого	5300	377 200	-	357 200	(505 200)	-	-	-	-	-	-	229 200	-
													2019
Наименов ание	Код	На начало года	Изменения за период									На конца периода	конец

показатель				поступило	выбыло (погашено)		доведение первоначальной стоимости	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5315	-	-	390000	(12 800)	-	-	-	-	-	-	377 200	-
в том числе:													
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	5315 1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	5315 2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	5315 21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Корпоративные ценные бумаги	5315 22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги иностранных эмитентов	5315 23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	5315 3	-	-	390 000	(12 800)	-	-	-	-	-	-	377 200	-
Прочие	5315 4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)	5315 41	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Приобретенные права требования	5315 42	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

й													
Другие финансовы е вложения	5315 43	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитны е вклады	5315 44	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансов ых вложений - итого	5310	-	-	390 000	(12 800)	-	-	-	-	-	-	377 200	-

4.4. Денежные средства

Остатки денежных средств организации, находящихся на рублевых и валютных счетах, составляют 107 610,47 руб. по состоянию на 31 декабря 2020 г.,

581 586,87 руб. на 31.12.2019, в кассе – 0,00 руб.

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:

Показатель	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
Остаток денежных средств (Отчет о движении денежных средств)	108	582	-
Остаток денежных средств (Бухгалтерский баланс)	108	582	-
в том числе:	-	-	-
Денежные средства	-	-	-
Финансовые вложения, классифицируемые в качестве денежных эквивалентов	-	-	-

В течение отчетного периода организация направила денежные средства в размере 161 888 275,41 руб. на поддержание деятельности организации на уровне существующих объемов производства и 808 490,69 руб. - на расширение масштабов этой деятельности.

В течение отчетного периода организация не получила авансы от покупателей и заказчиков, перечислила авансы за продукцию (работы, услуги) в размере 19 912 758,82 руб.. В течение предыдущего отчетного периода организация не получила авансы от покупателей и заказчиков, перечислила авансы за продукцию (работы, услуги) в размере 2 305 780,12 руб. (НДС в соответствии с положениями учетной политики о представлении денежных потоков в отчете о движении денежных средств отражается свернуто).

В 2020 г. и 2019 г. имели место существенные денежные потоки между организацией и ее основными (материнскими) дочерними и зависимыми обществами и товариществами, которые отражены в отчете о движении денежных средств по следующим статьям:

Наименование показателя	Код	За 2020 г.	За 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			

Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги, в том числе:	4121	30 554	7 617
<i>Другие связанные стороны:</i>			
<i>АО "Гринатом"</i>		3560	2 480
<i>АО "МЗП"</i>		6243	293
<i>ФГУП "Комбинат "Электрохимприбор"</i>		-	4
<i>АО "УЭХК"</i>		-	26
<i>АО "Промышленные инновации"</i>		139	-
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), в том числе:	4213	505 200	12 800
<i>Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации):</i>			
<i>АО "ТВЭЛ"</i>		505 200	12 800
Поступления дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	17 751	26 939
<i>Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации):</i>			
<i>АО "ТВЭЛ"</i>		17 751	26 939
Платежи в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам, в том числе:	4223	357 200	390 000
<i>Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации):</i>			
<i>АО "ТВЭЛ"</i>		357 200	390 000
Денежные потоки от финансовых операций			
поступления: получение кредитов и займов	4311	-	50
<i>Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации):</i>			
<i>АО "ТВЭЛ"</i>		-	50
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	400 000
<i>Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации):</i>			
<i>АО "ТВЭЛ"</i>		-	400 000
Платежи в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	50
<i>Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации):</i>			
<i>АО "ТВЭЛ"</i>		-	50

4.5. Дебиторская задолженность

Информация о наличии дебиторской задолженности представлена в следующей таблице:

Наличие дебиторской задолженности, показанной в оборотных активах

2020

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

		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		восстановление резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность, показанная в оборотных активах, всего	5510	1 498	-	-	-	526	-
в том числе:							
покупатели и заказчики	5511	-	-				-
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	5512	128	-			317	-
участники консолидированной группы налогоплательщиков	5513	-	-				-
не предъявленная к оплате начисленная выручка	5514	-	-				-
прочие дебиторы	5515	1 370	-			209	-

2019

Наименование показателя	Код	На начало года		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
Краткосрочная дебиторская задолженность, показанная в оборотных активах, всего	5530	-	-	-	1 498	-
в том числе:						
покупатели и заказчики	5531					-
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	5532				128	-
участники консолидированной группы налогоплательщиков	5533					-

не предъявленная к оплате начисленная выручка	5534						-
прочие дебиторы	5535					1 370	-

4.6. Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности:

			2020
Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Остаток на конец года
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	3 659	4 088
в том числе:			
поставщики и подрядчики	5561	461	1 695
авансы полученные	5562	-	
задолженность перед персоналом организации	5563	224	350
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5564	1 575	-
задолженность по налогам и сборам	5565	-	20
прочие кредиторы	5566	1 399	2 023
Итого	5567	3 659	4 088
			2019
Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Остаток на конец года
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580	-	3 659
в том числе:			
поставщики и подрядчики	5581		461
авансы полученные	5582		-
задолженность перед персоналом организации	5583		224
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5584		1 575
задолженность по налогам и сборам	5585		-
прочие кредиторы	5586		1 399
Итого	5587	-	3 659

4.7. Налоги и сборы

Наименование показателя	за 2020 г.		за 2019 г.	
	Начислено	Уплачено	Начислено	Уплачено
Всего налоги и сборы:	36 594	(38 177)	12 867	(12 631)

в том числе:				
Федеральный бюджет - всего	13 088	(13 068)	4 303	(4 534)
НДС	-	-	-	-
Налог на прибыль	-	-	-	(196)
НДФЛ	13 088	(13 068)	4 268	(4 268)
прочие	-	-	35	(70)
Бюджеты субъектов Российской Федерации - всего	-	-	-	(1 109)
Налог на прибыль	-	-	-	(1 109)
Страховые взносы во внебюджетные фонды	23 506	(25 109)	8 564	(6 988)
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)				
Отражается сумма налога, фактически уплаченная организацией за отчетный период за минусом возвратов и возмещений				

4.8. Кредиты и займы

Заемные средства

Условия и сроки платежей по непогашенным заемным средствам:

Виды заемных средств	Валюта	Срок погашения (год)	Процентная ставка*	Задолженность на 31 декабря 2018 г.	Получено заемных средств	Начислено процентов	Возвращено заемных средств, погашено процентов	Курсовая разница	Задолженность на 31 декабря 2019 г.	Получено заемных средств	Начислено процентов	Возвращено заемных средств, погашено процентов	Курсовая разница	Задолженность на 31 декабря 2020 г.
Займы полученные	руб.	2019	7,59	-	50	-	(50)	-	-	-	-	-	-	-
Итого				-	50	-	(50)	-	-	-	-	-	-	-

*Указывается диапазон: "от...до..."

4.9. Оценочные обязательства

Краткосрочные оценочные обязательства

Наименование показателя	Начало года	Признано		Погашено	Списано как избыточная сумма	Переведено из долгосрочных оценочных обязательств	На конец периода
		сумма, признанная в отчетном периоде	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)				
Всего	13 805	38 296	-	(21 686)	(1 948)	-	28 467

в том числе:							
Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год	11 524	28 316	-	(13 982)	(1 948)	-	23 910
Оценочные обязательства по оплате отпусков работников	2 281	9 980	-	(7 704)	-	-	4 557
	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)				
Всего	-	14 904	-	(1 099)	-	-	13 805
в том числе:							
Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год	-	11 524	-	-	-	-	11 524
Оценочные обязательства по оплате отпусков работников	-	3 380	-	(1 099)	-	-	2 281
Прочие оценочные обязательства	-	-	-	-	-	-	-

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

По стр.1541 (ф.1) на 31.12.2019 отражается оценочное обязательство на оплату вознаграждение по итогам 2019 г. в размере 11 523 790,94 руб. (в т.ч. страховые взносы в размере 2 686 527,92 руб.).

Оценочное обязательство на оплату вознаграждения по итогам 2019 г. было уменьшено на сумму выплаты премии в размере 9 575 264,13 руб. (в т.ч. страховые взносы в размере 1 973 016,13 руб.).

По результатам выплаты оценочное обязательство было восстановлено в размере 1 948 526,81 руб. (в т.ч. страховые взносы в размере 713 511,79 руб.).

Начисление оценочного обязательства по оплате вознаграждение по итогам 2020 г. составило руб. 28 316 017,16 руб.(в т.ч. страховые взносы в размере 5 624 202,39 руб.)

Оценочное обязательство на оплату вознаграждения по итогам 2020 г. было уменьшено на сумму выплаты премии в размере 4 406 352,25 руб. (в т.ч. страховые взносы в размере 629 668,25 руб.).

В итоге размер оценочного обязательства на оплату вознаграждения по итогам 2020 г. на 31.12.2020 составляет 23 909 664,91руб. (в т.ч. страховые взносы в размере 4 994 534,14 руб.), что отражено по строке 1541 формы 1.

Выплата вознаграждения по итогам 2020 г. планируется в 1-м полугодии 2021 года.

Оценочное обязательство на оплату отпусков на начало 2020 г. составляло 2 281 229,92 руб.,(в т.ч. страховые взносы 438 705,17руб.), в течение года было создано в размере 9 980 617,16 руб. (в т.ч. страховые взносы 1 733 245,82 руб.), израсходовано оценочного обязательства – 7 704 445,65 руб. (в т.ч. страховые взносы 1 356 872,96 руб.)

На 31.12.2020 (стр. 1542 формы 1) оценочное обязательство на оплату отпусков составило 4557401,43 руб. (т.ч. страховые взносы 815 078,03 руб.)

4.10. Отложенные налоги

Расчет суммы текущего налога на прибыль (текущего налогового убытка)

Наименование показателя	за 2020 г.	за 2019 г.
Прибыль (убыток) до налогообложения по данным бухгалтерского учета	(138 102)	(35 863)
в том числе:	-	-
Прибыль, облагаемая по ставке 0%	-	-
Прибыль, облагаемая по ставке 20%	-	-
	-	-
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	27 620	7 173
Постоянный налоговый расход (доход)	(207)	(25)
Расход (доход) по налогу на прибыль	27 413	7 148
Отложенный налог на прибыль, в т.ч.	27 413	7 148
обусловленный возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде		
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)	0	(0)

4.11. Выручка и себестоимость продаж

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

Расходы по обычным видам деятельности

Расходы по обычным видам деятельности по элементам затрат		
Наименование показателя	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	200	8
в т.ч. затраты на энергетические ресурсы	-	-
Расходы на оплату труда	113 803	43 606
Отчисления на социальные нужды	27 084	11 702
Амортизация	4	-
Отраслевые резервы	-	-
Прочие затраты	6 228	2 088
Арендные платежи	6 906	1 459
Информационно-техническое обеспечение	2 173	1 327
Служебные командировки и служебные поездки РФ	998	2 827
Итого по элементам затрат	157 396	63 017

Итого расходы по обычным видам деятельности	157 396	63 017
---	---------	--------

4.12. Прочие доходы и расходы

Наименование показателя	за 2020 г.		за 2019 г.	
	Прочие доходы	Прочие расходы	Прочие доходы	Прочие расходы
Начисление (восстановление) резервов	1 948	-	-	-
Безвозмездно полученное (переданное) имущество	-	(12)	-	-
Услуги кредитных организаций	-	(1)	-	-
Почтовые и курьерские расходы	-	-	-	(12)
Госпошлина	-	-	-	(35)
Невозмещаемый НДС	-	(40)	-	(11)
Расходы по командировкам	-	-	-	(41)
Убытки прошлых лет, признанные в текущем году	-	(176)	-	-
Выплаты социального характера	-	(120)	-	-
Прочие доходы (расходы)	-	(137)	-	(40)
Итого	1 948	(486)	-	(139)

4.13. Прибыль на акцию

Порядок расчета показателя	Количество/сумма
Количество акций на 31.12.2019 номиналом 1 руб.	400 000 000
Количество акций на 31.12.2020 номиналом 1 руб.	400 000 000
Чистая прибыль (стр 2400) на 31.12.2019 (тыс. руб.)	(28 715)
Чистая прибыль (стр 2400) на 31.12.2020 (тыс. руб.)	(110 689)
Базовая прибыль (убыток) на акцию за 2019 год равна (стр. 2900) (тыс. руб.)	0,000
Базовая прибыль (убыток) на акцию за 2020 год равна (стр. 2900) (тыс. руб.)	0,000

4.14. Информация о связанных сторонах

Перечень связанных сторон

Наименование организации	Характер отношений со связанной стороной	Доля в уставном капитале	Вид деятельности	Местонахождение
АО "Триплатом"	Другая связанная сторона	-	Деятельность в области права и бухгалтерского учета	119017, Москва г, Ордынка Б. ул, 24
АО "МЗП"	Другая связанная сторона	-	Производство ядерных реакторов и их составных частей, в том числе для транспортных средств	115409, Москва г, Каширское ш, 49

АО "ТВЭЛ"	Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	100%	-		119017, Москва г, Ордынка Б. ул, 24
АО "Промышленные инновации"	Другая связанная сторона	-	Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления		115230, Москва г, 1-й Нагатинский проезд, 10, стр.1
Владимиров Владислав Валерьевич	Другая связанная сторона	-	-	-	-
Анохин Александр Валерьевич	Другая связанная сторона	-	-	-	-

Операции, проведенные со связанными сторонами в 2020 году

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

							2020
Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями и на начало года	Поступлени е товаров, принятие работ и услуг	Выплата денежны х средств	Сальдо расчетов с компаниями и на конец отчетного периода	Резерв по сомнительны м долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженност и, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительны м долгам	Форма расчете в
Приобретение товаров	-	-	-	-	-	-	
Приобретение услуг, работ	1 861	12 922	(11 930)	2 853	-	-	
Другие связанные стороны	1 861	12 922	(11 930)	2 853	-	-	
АО "Гринатом"	462	4 678	(4 272)	868	-	-	
АО "МЗП"	1 399	8 077	(7 491)	1 985	-	-	
АО "Промышленные инновации"	-	167	(167)	-	-	-	
Итого	1 861	12 922	(11 930)	2 853	-	-	
							2019
Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями и на начало года	Поступлени е товаров, принятие работ и услуг	Выплата денежны х средств	Сальдо расчетов с компаниями и на конец отчетного периода	Резерв по сомнительны м долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженност и, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительны м долгам	Форма расчете в

Приобретение товаров	-	-	-	-	-	-	
Приобретение услуг, работ	-	5 225	(3 364)	1 861	-	-	
Другие связанные стороны	-	5 225	(3 364)	1 861	-	-	
АО "Гринатом"	-	3 438	(2 976)	462	-	-	
АО "МЗП"	-	1 751	(352)	1 399	-	-	
ФГУП "Комбинат "Электрохимприбор"	-	5	(5)	-	-	-	
АО "УЭХК"	-	31	(31)	-	-	-	
Итого	-	5 225	(3 364)	1 861	-	-	

Займы, выданные и полученные связанными сторонами

2020							
Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями и на начало года	Поступление денежных средств	Выплата денежных средств/ Погашение	Сальдо расчетов с компаниями и на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчета
Займы полученные*	-	-	-	-	-	-	
Займы выданные*	377 200	(522 951)	339 449	229 200	-	-	Денежная
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	377 200	(522 951)	339 449	229 200	-	-	Денежная
АО "ТВЭЛ"	377 200	(522 951)	339 449	229 200	-	-	Денежная
Итого	377 200	(522 951)	339 449	229 200	-	-	Денежная
2019							
Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями и на начало года	Поступление денежных средств	Выплата денежных средств/ Погашение	Сальдо расчетов с компаниями и на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчета

Займы полученные*	-	50	50	-	-	-	Денежная
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	50	50	-	-	-	Денежная
АО "ТВЭЛ"	-	50	50	-	-	-	Денежная
Займы выданные*	-	(39 739)	416 939	377 200	-	-	Денежная
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	(39 739)	416 939	377 200	-	-	Денежная
АО "ТВЭЛ"	-	(39 739)	416 939	377 200	-	-	Денежная
Итого	-	(39 689)	416 989	377 200	-	-	Денежная
* с учетом процентов и курсовых разниц							

Вознаграждения руководящим сотрудникам*

Наименование показателя	за 2020 г.	за 2019 г.
Краткосрочные вознаграждения	11 593	5 283
Заработная плата и премии	9 723	4 433
Страховые взносы во внебюджетные фонды	1 870	850

*Приведены сведения о вознаграждениях руководителей Общества (генеральный директор) рамках трудового договора.

Вознаграждения другим членам совета директоров не выплачивались.

4.15. О непрерывности деятельности

Величина чистых активов Общества не превышала величину уставного капитала Общества по состоянию на 31.12.2020, 31.12.2019 и составляет отрицательное значение. Информация о величине чистых активов и уставного капитала Общества на отчетные даты представлена в таблице ниже.

Показатель	Код строки годовой отчетности	На 31.12.2020	На 31.12.202019	На 31.12.2018
Уставный капитал	1310	400 000	400 000	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(139 404)	(28 715)	-
Чистые активы	3600	260 596	371 825	-

Общество планирует продолжать деятельность в будущем. В рамках достижения стратегических целей и для поддержания положительной динамики финансового состояния, в Обществе разработана программа развития в соответствии с Стратегической программой «Продукты и услуги для нефтегазовой отрасли», утвержденной Протоколом заседания Стратегического совета Госкорпорации «Росатом» от 24.09.2020 № 1-СС/16-Пр.

Реализация мероприятий программы предусматривает выход на безубыточные показатели в 2023г.

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

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

Руководитель

Семенов О.Н.

(по дов. №
759/3-ДОВ от
22.01.2021)

Главный бухгалтер

Кренева Н.В.

(по дов. №
759/2-ДОВ от
31.12.2020)

26.02.2021

