

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
АО «ТВЭЛ-КОРПОРАТИВНЫЙ ЦЕНТР»
ЗА 2020 ГОД**

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Акционерное общество «ТВЭЛ-Корпоративный центр», сокращенное наименование - АО «ТВЭЛ-КЦ» (ранее АО «ОКБ-Нижний Новгород») зарегистрировано 22.12.2006 Инспекцией Федеральной налоговой службой по Автозаводскому району г. Нижнего Новгорода. Основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 1065256045546. 21 августа 2018 года внесена запись в ЕГРЮЛ за № 6186658525344 об изменении наименования общества на АО «ТВЭЛ-КЦ». 10 декабря 2018 года МИФНС № 46 по г. Москве внесена запись в ЕГРЮЛ за № 2187750649359 об изменении адреса (места нахождения) юридического лица на 115409, город Москва, Каширское шоссе, дом 49, Э 4 пом XXIII ком 5.

Организационно-правовая форма/форма собственности АО «ТВЭЛ-КЦ» - Непубличное акционерное общество/частная собственность.

Юридический и почтовый адрес, ОКТМО:

115409, город Москва, Каширское шоссе, дом 49, Э 4 пом XXIII ком 5, ОКТМО 45917000

Основными видами деятельности АО «ТВЭЛ-КЦ» согласно уставу, являются:

- Обеспечение защиты сведений, составляющих государственную и коммерческую тайну.
- оказание услуг в области корпоративного управления и правового обеспечения, в области управления непрофильными активами, управления имуществом;
- оказание консультационных и информационных услуг и работы в области компьютерных технологий;
- предоставление финансовых услуг;
- деятельность по трудоустройству и подбору персонала.

В ЕГРЮЛ основной вид деятельности – 70.22 Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления.

Численность работающих в АО «ТВЭЛ-КЦ» на отчетную дату составила 41 человек, за предыдущий отчетный период 2 человека.

Структура органов управления АО «ТВЭЛ-КЦ» в соответствии с уставом:

- общее собрание акционеров;
- единоличный исполнительный орган (генеральный директор).

Высшим органом управления Общества является общее собрание акционеров. Генеральный директор подотчетен общему собранию акционеров. Компетенция общего собрания акционеров определена Федеральным законом «Об акционерных обществах» и уставом Общества.

Коллегиальный исполнительный орган уставом Общества не предусмотрен.

Ревизионная комиссия отсутствует.

Решением внеочередного общего собрания акционеров (далее ОСА) на должность Генерального директора на период 01.07.2017 – 30.06.2018 назначен Мурашкин Максим Юрьевич (протокол от 29.06.2017 № 3). Полномочия неоднократно продлевались: решением годового ОСА (протокол от 27.06.2018 № 2) - на срок 01.07.2018 – 30.06.2019, решением внеочередного ОСА (протокол от 27.06.2019 № 2) – на срок 01.07.2019 – 31.12.2019, решением внеочередного ОСА (протокол от 19.12.2019 № 3) – на срок до 26.01.2020 включительно, с 27.01.2020 назначен Кречетов Станислав Дмитриевич (протокол от 23.01.2020 № 1).

В соответствии с решением внеочередного ОСА (протокол от 27.12.2019 № 4) общество приступило к процессу уменьшения уставного капитала на 84 000 тыс. руб. со 140 000,00 тыс. руб.

до 56 000,00 тыс. руб. в целях исполнения п. 6 статьи 35 Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ. В ЕГРЮЛ внесена соответствующая запись ГРН от 13.01.2020 № 2207700171600. Уставный капитал в размере 56 000,00 тыс. руб. зарегистрирован в ЕГРЮЛ 26.06.2020 года, запись ГРН № 2207705513992.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

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

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

2.1. Активы, обязательства и операции в иностранных валютах

Хозяйственные операции, совершенные в иностранной валюте, в Обществе отсутствовали.

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

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

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

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

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

Авансы, выданные на приобретение долгосрочных финансовых вложений, независимо от срока их погашения отражаются отдельной статьей в группе статей «Финансовые вложения» раздела I бухгалтерского баланса.

Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам по договорам приобретения и создания объектов нематериальных активов средств, независимо от срока их погашения отражаются по статье «Нематериальные активы» бухгалтерского баланса.

Авансы, выданные подрядчикам по НИОКР, независимо от срока их погашения отражаются по статье «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 эквива-

лентов)" либо "Денежные средства и денежные эквиваленты" раздела "Оборотные активы" в зависимости от степени их ликвидности.

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

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

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

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

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

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

2.3. Нематериальные активы

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

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

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

На отчетную дату НМА на балансе Общества отсутствуют.

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 40 000 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:

Таблица 2-5. Сроки полезного использования

Наименование показателя	Сроки полезного использования объектов основных средств (число лет)	
	до 1 января 2002 г.	с 1 января 2002 г.
Здания	-	-
Сооружения и передаточные устройства	-	-
Машины и оборудование	-	3-10
Транспортные средства	-	-
Другие виды основных средств	-	2

Не подлежат амортизации следующие объекты ОС:

- объекты основных средств, используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы и не используются в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд организации либо для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование;
- основные средства некоммерческих организаций;
- объекты, находящиеся на консервации сроком более 3 месяцев;
- объекты жилищного фонда, введенные в эксплуатацию до 1 января 2006 г. (по таким объектам, приобретенным начиная с 1 января 2006 г., амортизация начисляется в общем порядке);
- объекты основных средств, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (земельные участки; объекты природопользования; объекты, отнесенные к музейным предметам и музейным коллекциям, и др.).

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

2.5. Запасы

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

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

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

Себестоимость остальных запасов, которые могут обычным способом заменять друг друга, оценивается: по средней себестоимости.

Списание в производство (эксплуатацию) специальной оснастки, не удовлетворяющей критериям признания основных средств, и специальной одежды производится единовременно в момент ее передачи в производство (эксплуатацию).

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

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

2.6. Финансовые вложения

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

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

2.7. Займы и кредиты

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

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

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

2.8. Отложенные налоги

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

2.9. Выручка, прочие доходы

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

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

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

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

В отчете о финансовых результатах следующие виды прочих доходов и расходов показыва-ются свернуто:

- доходы и расходы в виде курсовых разниц;
- доходы и расходы от операций купли-продажи иностранной валюты;
- отчисления в оценочные резервы и доходы в виде сумм восстановленных оценочных резервов;
- расходы на создание и увеличение оценочных обязательств и доходы в связи с уменьшением их стоимости;
- доходы и расходы от переоценки ценных бумаг по рыночной стоимости;
- доходы и расходы от выбытия объектов основных средств, объектов незавершенного строительства за исключением выбытия в результате купли-продажи указанных объектов;
- доходы и расходы по производным финансовым инструментам, связанным с одним объектом хеджирования;
- доходы и расходы от выбытия долговых ценных бумаг;
- доходы и расходы от переуступки прав требования;
- доходы и расходы от ликвидации ТМЦ;
- доходы от распределения имущества ликвидируемой организации и расходы от списания акций (паев, долей) ликвидируемых организаций;
- доходы и убытки от переоценки основных средств, введенных в эксплуатацию до принятия ЕУП.

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

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

2.11. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (в том числе расходы на приобретение программных продуктов), 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»).

Расходы будущих периодов списываются равномерно в течение периода, к которому они относятся.

По состоянию на 31.12.2020 г. отражены расходы будущих периодов:

- в составе прочих оборотных активов в сумме 86 тыс. руб.;
- прочих внеоборотных активов в сумме 42 тыс. рублей.

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

К денежным эквивалентам организации относятся:

- открытые в кредитных организациях депозиты на срок не более 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 займодавцу 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 займодавцев пул-лидеру на пополнение его оборотных средств и возврат указанных средств в автоматическом режиме.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);
- косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее;
- поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях;
- оплата транспортировки грузов с получением эквивалентной компенсации от контрагента;
- покупка и перепродажа финансовых вложений в течение трех месяцев;
- осуществление краткосрочных (до трех месяцев) финансовых вложений за счет заемных средств.

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

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

3. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ, ПРИМЕНЯЕМЫЕ С 2020 ГОДА

В 2020 году не было изменений в учетной политике.

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

В 2020 году не было исправлений существенных ошибок.

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

5.1. Нематериальные активы

По состоянию на отчетные даты НМА в Обществе отсутствуют.

5.2. НИОКР - отсутствуют

5.3. Основные средства

Наличие и движение основных средств приведено в таблице 2-1.

Данные по иному использованию основных средств приведены в таблице 2-4.

Наличие и использование арендованных основных средств представлено в таблице 2-8 «Наличие и движение арендованных основных средств, таблице 2-9 «Наличие и движение основных средств, по которым не указана в договорах аренды или актах приема-сдачи стоимостная оценка».

5.4. Запасы

В бухгалтерском балансе запасы на отчетную дату показаны по балансовой стоимости. Балансовой стоимостью запасов считается их фактическая себестоимость за вычетом резерва под обесценение.

По состоянию на 31 декабря 2020г. запасы отсутствуют.

В составе товарно-материальных ценностей на отчетную дату запасы, находящиеся в залоге, отсутствуют.

5.5. Финансовые вложения

По состоянию на 31 декабря 2020г. Сумма финансовых вложений организации составила 50 000,00 тыс. руб. Финансовые вложения Общества сформированы в связи с заключением 17.09.2020 договора займа № 5/15891-Д/29/428-Д с АО «Атомэнергопром».

Движение финансовых вложений за отчетный период представлено в таблице 3-1. По состоянию на 31 декабря 2019г. финансовые вложения у Общества отсутствовали.

Таблица 2-1. Наличие и движение основных средств

2020

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
				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	7 322	(4 682)	693	-	-	(222)	-	-	8 015	(4 904)
в том числе:		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	5201	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения и передаточные устройства	5202	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование	5203	7 322	(4 682)	-	-	-	-	-	-	7 322	(4 682)
Транспортные средства	5204	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	5205	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5206	-	-	693	-	-	(222)	-	-	693	(222)
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
				Поступило		Выбыло		Начислено амортизации	Поступило		
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная (фактическая) стоимость
Здания, машины, оборудование и другие основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5210	7 322	(4 682)	-	-	-	-	-	-	7 322	(4 682)
в том числе:		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	5211	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения и передаточные устройства	5212	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование	5213	7 322	(4 682)	-	-	-	-	-	-	7 322	(4 682)
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Таблица 2-4. 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, числящиеся на балансе (первоначальная стоимость)	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом (первоначальная стоимость)	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	3 301	268	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации (первоначальная стоимость)	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию (первоначальная стоимость)	5285	7 322	7 322	7 322
Иное использование основных средств (за-лог и др.), (первоначальная стоимость)	5286	-	-	-

Таблица 2.8. Наличие и движение арендованных основных средств

2020

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		Поступило	Выбыло	
Всего	268	3 301	(268)	3 301
в том числе:				
Здания	268	3 301	(268)	3 301
Сооружения и передаточные устройства	-			-
Машины и оборудование	-			-
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	-	268	-	268
в том числе:				
Здания		268		268
Сооружения и передаточные устройства				-
Машины и оборудование				-
Транспортные средства				-
Земельные участки и объекты природопользования				-
Другие виды основных средств				-

Таблица 2.9. Наличие и движение арендованных основных средств, по которым не указана в договорах аренды или актах приема-передачи стоимостная оценка

Арендованные основные средства без оценки на 31.12.2020:			<i>2020</i>
Наименование	Характеристики (местонахождение, площадь, количество единиц или другое)	Арендодатель	Период аренды
Всего			
Нежилое помещение по адресу: 115409, Москва г., Каширское ш., д. 49, офисные помещения XXIII, эт.4, комн. 5, эт.3, комн. №11-17,19-20, общ. площадью 219,9 кв. м.	Нежилое помещение по адресу: 115409, Москва г., Каширское ш., д. 49, офисные помещения XXIII, эт.4, комн. 5, эт.3, комн. №11-17,19-20, общ. площадью 219,9 кв. м.	АО «МЗП»	30.06.2021

Арендованные основные средства без оценки на 31.12.2019:			<i>2019</i>
Наименование	Характеристики (местонахождение, площадь, количество единиц или другое)	Арендодатель	Период аренды
Всего			
Нежилое помещение по адресу: 115409, Москва г., Каширское ш., д. 49, помещение XXIII, этаж 4, комн. 5 - общ. площадью 17,9 кв. м.	Нежилое помещение по адресу: 115409, Москва г., Каширское ш., д. 49, помещение XXIII, этаж 4, комн. 5 - общ. площадью 17,9 кв. м.	АО «МЗП»	31.07.2020

Таблица 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

2020

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка *	покуплено	выбыло (погашено)		доведение первоначальной стоимости до номинальной	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	изменение первоначальной стоимости, выраженной в иностранной валюте, в связи с изменением курса ин. валюты	перевод Долгосрочные/Краткосрочные		накопленная корректировка *
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка				первоначальная стоимость	накопленная корректировка *	
Долгосрочные - всего	5301	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	53011											
Инвестиции в дочерние общества	530111	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиции в зависимые общества	530112	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиции в другие организации	530113	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	53012	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	530121	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Корпоративные ценные бумаги	530122	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги иностранных эмитентов	530123	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53013	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53014	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества (совместная дея-	530141	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
				по- сту- пило	выбыло (погашено)		доведение первоначальной стоимости до номинальной	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	изменение первоначальной стоимости, выраженной в иностранной валюте, в связи с изменением курса иностранной валюты	перевод Долгосрочные/Краткосрочные			
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка *		первоначальная стоимость	накопленная корректировка *				первоначальная стоимость	накопленная корректировка *		
Долгосрочные - всего	5311	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	53111	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиции в дочерние общества	531111	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиции в зависимые общества	531112	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиции в другие организации	531113	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	53112	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	531121	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Корпоративные ценные бумаги	531122	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги иностранных эмитентов	531123	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53113	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53114	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)	531141	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.6. Денежные средства

Остатки денежных средств организации, находящихся на рублевых счетах, составляют 29 800 тыс. руб., 54 754 тыс. руб., 49 853 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2020, 2019 и 2018 гг. соответственно, в кассе на отчетную дату денежных средств нет.

Ограничений на использование денежных средств на отчетные даты нет.

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

Таблица 27-1. Увязка 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)	29 800	54 754	49 853
Остаток денежных средств (Бухгалтерский баланс)	29 800	54 754	49 853
в том числе:			
Денежные средства	29 800	104	1 353
Денежные документы	-	-	-
Финансовые вложения, классифицируемые в качестве денежных эквивалентов	-	54 650	48 500

В течении отчетного периода организация направила денежные средства без учета НДС в размере 73 433 тыс. рублей на поддержание деятельности организации и 694 тыс. рублей на расширение масштабов этой деятельности.

В течении предыдущего периода организация направила денежные средства без учета НДС в размере 1 769 тыс. рублей на поддержание деятельности организации.

В течение отчетного периода Общество получило оплату от покупателей и заказчиков в сумме 93 632 тыс. рублей (без НДС).

В течение предыдущего отчетного периода Общество получило оплату от покупателей и заказчиков без учета НДС в сумме 238 тыс. рублей.

В течение отчетного и предыдущего периодов организация не получала авансы от покупателей и заказчиков, перечислила авансы за работы, услуги в размере 1 281 тыс. руб. в отчетном периоде (НДС в соответствии с положениями учетной политики о представлении денежных потоков в отчете о движении денежных средств отражается свернуто).

В отчетном периоде 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:

Поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг (строка 4111) за 2020 год – 93 632 тыс. рублей, за 2019 год – 238 тыс. рублей.

Платежи в связи предоставлением займов другим лицам (строка 4223) в 2020 году – 50 000 тыс. рублей.

5.7. Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности представлено в таблице № 5-1-2.

5.8. Государственная помощь

В течение отчетного и предшествующего периодов Общество не получало государственную помощь.

Таблица 5-1-2 Наличие и движение дебиторской задолженности, показанной в оборотных активах

2020

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	создание резерва по сомнительным долгам	использование (корректировка) резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность, показанная в оборотных активах, всего	5510	1 164	-	-	-	14 278	-
в том числе:							
покупатели и заказчики	5511	88	-	-	-	10 250	-
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	5512	69	-	-	-	-	-
участники консолидированной группы налогоплательщиков	5513	-	-	-	-	-	-
не предъявленная к оплате начисленная выручка	5514	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	5515	1 007	-	-	-	4 028	-

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 сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность, показанная в оборотных активах, всего	5530	5 124	-	-	-	1 164	-
в том числе:							
покупатели и заказчики	5531	4 107	-	-	-	88	-
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	5532	69	-	-	-	69	-
участники консолидированной группы налогоплательщиков	5533	-	-	-	-	-	-
не предъявленная к оплате начисленная выручка	5534	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	5535	948	-	-	-	1 007	-

5.9. Целевое финансирование (за исключением государственной помощи)

В течение отчетного и предшествующего периодов Общество не получало целевое финансирование.

5.10. Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности представлено в таблице.

По состоянию на 31 декабря 2020, 2019, 2018 гг. просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Таблица 5-3. Наличие и движение кредиторской задолженности

2020

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Остаток на конец года
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	64	19 030
в том числе:			
поставщики и подрядчики	5561	52	15 476
авансы полученные	5562	7	-
задолженность перед персоналом организации	5563	-	-
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5564	-	-
задолженность по налогам и сборам	5565	5	3 254
прочие кредиторы	5566	-	300
Итого	5567	64	19 030

2019

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Остаток на конец года
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5571	-	-
в том числе:			
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580	108	64
в том числе:			
поставщики и подрядчики	5581	82	52
авансы полученные	5582	7	7
задолженность перед персоналом организации	5583	-	-
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5584	1	-
задолженность по налогам и сборам	5585	18	5
прочие кредиторы	5586	-	-
Итого	5587	108	64

5.11. Налоги и сборы

Таблица 5-5. Налоги и сборы

Наименование показателя	за 2020 г.		за 2019 г.	
	Начислено	Уплачено	Начислено	Уплачено
Всего налоги и сборы:	31 852	(31 534)	532	(543)
в том числе:				
Федеральный бюджет - всего	20 088	(17 254)	120	(105)
НДС	14 942	(11 657)	1	-
Налог на прибыль	329	(754)	42	(43)
НДФЛ	4 782	(4 808)	75	(60)
прочие	35	(35)	2	(2)
Бюджеты субъектов Российской Федерации - всего	1 867	(4 272)	238	(264)
Налог на прибыль	1 867	(4 272)	237	(241)
Налог на имущество	-	-	1	(23)
Транспортный налог	-	-	-	-
прочие	-	-	-	-
Местные бюджеты - всего	-	-	-	-
Земельный налог	-	-	-	-
прочие	-	-	-	-
Налог на прибыль участника КГН	-	-	-	-
Страховые взносы во внебюджетные фонды	9 897	(10 008)	174	(174)

5.12. Кредиты и займы

В отчетном и предыдущем периодах займы отсутствовали, проценты по полученным кредитам и займам не начислялись.

5.13. Оценочные обязательства

Информация по оценочным обязательствам отражена в таблице 7-2.

Таблица 7-2. Краткосрочные оценочные обязательства

2020

Наименование показателя	На начало года	Признано		Погашено	Списано как избыточная сумма	На конец периода
		сумма, признанная в отчетном периоде	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)			
Всего	32	18 099	-	(5 233)	-	12 898
в том числе:						
Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год	-	14 328	-	(3 558)	-	10 770
Оценочные обязательства по оплате отпусков работников	32	3 771	-	(1 675)	-	2 128
Прочие оценочные обязательства	-	-	-	-	-	-

2019

Наименование показателя	На начало года	Признано		Погашено	Списано как избыточная сумма	На конец периода
		сумма, признанная в отчетном периоде	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)			
Всего	30	46	-	(44)	-	32
в том числе:						
Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по оплате отпусков работников	30	46	-	(44)	-	32
Прочие оценочные обязательства	-	-	-	-	-	-

5.14. Отложенные налоги

Расчет суммы текущего налога на прибыль (текущего налогового убытка) приведен в таблице 13-1.

Таблица 13.1. Расчеты по налогу на прибыль

Наименование показателя	за 2020 г.	за 2019 г.
Прибыль (убыток) до налогообложения по данным бухгалтерского учета	9 011	1 351
в том числе:		
Прибыль, облагаемая по ставке 0%		
Прибыль, облагаемая по ставке 20%*		
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	1 802	270
Постоянный налоговый расход (доход)	35	280
Расход (доход) по налогу на прибыль	1 837	550
Отложенный налог на прибыль, в т.ч.	359	(271)
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)	2 196	279

5.15. Выручка и себестоимость продаж

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.

Вся сумма выручки, полученная в результате выполнения договоров, предусматривает исполнение обязательств денежными средствами. Выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, отсутствует. Вся деятельность АО «ТВЭЛ-КЦ» направлена на привлечение новых потребителей, с целью заключения договоров на оказание услуг, выполнение работ.

В 2020 году были заключены и исполнены договоры:

- АО "Концерн Росэнергоатом" - Договор №29/425-Д/9/118454-Д от 14.05.2020 на оказание услуг по бизнес-моделированию проектов АО «Концерн Росэнергоатом»;
- АО "ТВЭЛ" - Договор № 4/7628-Д от 19.03.2020 на услуги по бизнес-моделированию;
- Договор 29/480-Д/4/8109-Д от 19.10.2020 на услуги по предоставлению труда работников для нужд АО «ТВЭЛ».

Выручка от продажи продукции, товаров, работ и услуг за отчетный период представлена в табл. 11-1, за предшествующий период - отсутствует.

Расходы по обычным видам деятельности за отчетный период представлены в табл. 6-1, за предшествующий период - отсутствуют.

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	102 173	(63 003)	-	-
в том числе: Услуги прочие	102 173	(63 003)	-	-

Таблица 6.1. Расходы по обычным видам деятельности по элементам затрат

Наименование показателя	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	3 460	-
в т.ч. затраты на энергетические ресурсы **	-	-
Расходы на оплату труда	49 721	-
Отчисления на социальные нужды	11 999	-
Амортизация	222	-
Отраслевые резервы	-	-
Прочие затраты *****	29 336	-
Консультационные услуги, прочие	16 000	-
Информационные усл, предост посред электр кан (стор. орг)	5 054	-
Услуги по ведению бухгалтерского учета (ОЦО)	1 760	-
Услуги по управлению персоналом (ОЦО)	1 578	-
Консультационные услуги, связанные с обучением и развитием персонала	1 402	-
Сопровождение и поддержка программного обеспечения (в т.ч. Справочно-правовых систем).	1 277	-
Итого по элементам затрат	94 738	-
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 *****	94 738	-

5.16. Прочие доходы и расходы

Таблица 11.3. 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	-	-	6	-
предоставление в пользование прав на результаты интеллектуальной деятельности	-	-	-	-
доходы от активов, переданных в пользование (аренда, лизинг)	-	-	6	-
Начисление (восстановление) резервов	-	-	-	-
Продажа иностранной валюты	-	-	-	-
Имущество, полученное в рамках целевого финансирования	-	-	-	-

Безвозмездно полученное (переданное) имущество		(10)	-	-
Ликвидация выводимых из эксплуатации объектов ОС		-	-	-
Услуги кредитных организаций		(8)	-	(4)
Доходы прошлых лет, выявленные в отчетном периоде (нетто)	30	-	-	-
Списание дебиторской задолженности, под которую не сформирован резерв по сомнительной задолженности	-	(69)	-	-
Социальные расходы	-	(50)	-	-
Управленческие расходы	-	-	-	(1 512)
Прочие доходы (расходы)	-	(294)	-	(18)
Итого	30	(431)	6	(1 534)

5.17. Прибыль на акцию

Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение 2020, 2019 года составляет 14 000 шт.

Показатель	2020	2019
Чистая прибыль/ убыток	7 725	801
Количество акций	14 000	14 000
Базовая прибыль/убыток на акцию	0,552	0,057

5.18. Информация по сегментам

Информация по сегментам в соответствии с пунктом 2 ПБУ 12/2010 не раскрывается, в связи с тем, что АО «ТВЭЛ-КЦ» не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг.

5.19. Информация о связанных сторонах

Таблица 15-6. Список связанных сторон

Наименование организации	Характер отношений со связанной стороной	Доля в уставном капитале	Вид деятельности	Местонахождение
АО "ТВЭЛ"	Материнская компания (основное общество)	0,0001%	-	Россия
АО "ИЦ "РГЦ"	Материнская компания	0,9999%	-	Россия
АО "Гринатом"	Другая связанная сторона	-	-	Россия
ООО "НПО "Центротех"	Другая связанная сторона	-	-	Россия
АО "Концерн Росэнергоатом"	Другая связанная сторона	-	-	Россия
АО «Московский завод полиметаллов»	Другая связанная сторона	-	-	Россия
АО «Атомэнергопром»	Другая связанная сторона	-	-	Россия
АО "ФЦНИВТ "СНПО "ЭЛЕРОН"	Другая связанная сторона	-	-	Россия

Операции, проведенные со связанными сторонами в 2020, 2019 годах представлены в Таблицах №№15-1, 15-2, 15-3. Вознаграждения руководящим сотрудникам указано в таблице 15-5.

Таблица 15-1. Доходные операции и saldo расчетов с компаниями

2020

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Saldo расчетов с компаниями на начало года	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признание дохода	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, перенесенных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Продажа товаров	88	(88)	-	-	-	-	взаимозачет
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организацией)	-	-	-	-	-	-	
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны	88	(88)	-	-	-	-	взаимозачет
ООО "НПО "ЦЕНТРОТЕХ"	88	(88)	-	-	-	-	взаимозачет
Оказание услуг, работ	-	(112 357)	122 608	10 251	-	-	денежная
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организацией)	-	-	-	-	-	-	
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организацией)	-	-	-	-	-	-	
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны	-	(112 357)	122 608	10 251	-	-	денежная
АО "Концерн Росэнергоатом"	-	(6 077)	8 840	2 763	-	-	денежная
АО "ТВЭЛ"	-	(106 280)	113 768	7 488	-	-	денежная
Прочие доходы	(6)	-	88	82	-	-	денежная
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организацией)	-	-	-	-	-	-	

Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организац)	-	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	(6)	-	88	-	82	-	-	денежная
ООО "НПО "ЦЕНТРОТЕХ"	(6)	-	6	-	-	-	-	денежная
АО "Атомэнергопром"	-	-	82	-	82	-	-	денежная
Итого	82	(112 445)	122 696	10 333	-	-	-	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, выдана 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, перенесенных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Продажа товаров	4 101	(4 013)	-	88	-	-	денежная
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организацией)	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организац)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	4 101	(4 013)	-	88	-	-	денежная
ООО "НПО "ЦЕНТРОТЕХ"	4 101	(4 013)	-	88	-	-	денежная
Оказание услуг, работ	6	(13)	7	-	-	-	денежная
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организацией)	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организац)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	6	(13)	7	-	-	-	денежная
ООО "НПО "ЦЕНТРОТЕХ"	6	(13)	7	-	-	-	денежная

Прочие доходы	(6)	-	-	(6)	-	денежная
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организацией)	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организац	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	(6)	-	-	(6)	-	денежная
ООО "НПО "ЦЕНТРОТЕХ"	(6)	-	-	(6)	-	денежная
Итого	4 101	(4 026)	7	82	-	денежная

Таблица 15-2. Операции по закупке товаров, работ, услуг и сальдо расчетов с компаниями

2020

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление товаров, принятие работ и услуг	Выплата денежных средств	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нераскрытых для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Приобретение товаров	-	-	-	-	-	-	-
Приобретение услуг, работ	27	7 984	(5 872)	2 139	-	-	денежная
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организацией)	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организац	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	27	7 984	(5 872)	2 139	-	-	денежная
ООО "НПО "ЦЕНТРОТЕХ"	-	99	(91)	8	-	-	денежная
АО "Гринатом"	-	5 551	(4 572)	979	-	-	денежная
АО "ФЦНИВТ "СНПО "ЭЛЕРОН"	-	800	-	800	-	-	денежная

АО "Атомэнергпром"	-	146	(94)	52	-	-	денежная
АО «Московский завод полиметаллов»	27	1 388	(1 115)	300	-	-	денежная
Прочие расходы							
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организац	-	-	-	-	-	-	
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	
Итого	27	7 984	(5 872)	2 139	-	-	денежная

2019

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление товаров, принятие работ и услуг	Выплата денежных средств	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Приобретение товаров	-	-	-	-	-	-	
Приобретение услуг, работ	38	521	(510)	27	-	-	
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организац	-	-	-	-	-	-	
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организац	-	-	-	-	-	-	
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны	38	521	(510)	27	-	-	
ООО "НПО "ЦЕНТРОТЕХ"	-	99	(99)	-	-	-	взаимозачет
АО "УЭХК"	2	14	(12)	-	-	-	денежная
АО «Московский завод полиметаллов»	36	408	(399)	27	-	-	
Прочие расходы	-	-	-	-	-	-	

Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организац	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-
Итого	38	521	(510)	27	-	-	-

Таблица 15-3. 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, нераскрытых для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Займы полученные	(2)	-	2	-	-	-	
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	
Зависимые общества	(2)	-	2	-	-	-	
АО "ТВЭЛ"	(2)	-	2	-	-	-	денежная
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организац)	-	-	-	-	-	-	
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	
Займы выданные	-	-	50 082	50 082	-	-	денежная
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	

Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организац)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	50 082	50 082	50 082	-	денежная
АО «Атомэнергопром»			50 082	50 082	50 082	-	денежная
Итого	(2)	-	50 084	50 082	50 082	-	-

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, нерезальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Займы полученные	(2)	-	-	(2)	-	-	
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	
Зависимые общества	(2)	-	-	(2)	-	-	
АО "ТВЭЛ"	(2)			(2)	-	-	денежная
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организацией)	(2)	-	-	(2)	-	-	
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организац)	-	-	-	-	-	-	
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	
Займы выданные	-	-	-	-	-	-	
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организацией)	-	-	-	-	-	-	
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организац)	-	-	-	-	-	-	
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	
Итого	(2)	-	-	(2)	-	-	

Таблица 15.5. Вознаграждения руководящим сотрудникам

Наименование показателя	за 2020 г.	за 2019 г.
Краткосрочные вознаграждения	6 844	723
Заработная плата и премии	5 752	549
Страховые взносы во внебюджетные фонды	1 064	174
Добровольное медицинское страхование	28	
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		

5.20. Прекращаемая деятельность

Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют на 31.12.2020 года намерения и необходимость ликвидации, прекращения деятельности или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

5.21. События после отчетной даты

События после отчетной даты за отчетный период, подлежащие раскрытию в данных пояснениях, в Обществе отсутствуют.

Генеральный директор АО «ТВЭЛ-КЦ»

С.Д. Кречетов

Главный бухгалтер

А.Б. Коврева

«11» февраля 2021

