

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

СОДЕРЖАНИЕ

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ.....	4
2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ.....	7
2.1. Активы, обязательства и операции в иностранных валютах.....	7
2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.....	8
2.3. Нематериальные активы.....	9
2.4. Основные средства.....	10
2.5. Материальные и нематериальные поисковые активы	12
2.6. Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	12
2.7. Запасы	13
2.8. Незавершенное производство	13
2.9. Финансовые вложения	13
2.10. Производные финансовые инструменты.....	14
2.11. Займы и кредиты.....	16
2.12. Отложенные налоги.....	16
2.13. Выручка, прочие доходы	16
2.14. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы, прочие расходы.....	17
2.15. Расходы будущих периодов	21
2.16. Выручка по договорам строительного подряда.	21
2.17. Выручка по договорам на изготовление продукции, выполнение работ, оказание услуг с длительным циклом изготовления (ДЦИ), за исключением договоров строительного подряда, на которые распространяются нормы ПБУ 2/2008 (Договор ДЦИ).....	22
2.18. Допущения при формировании Учетной политики	23
2.19. Формирование оценочных резервов	23
2.20. Формирование оценочных обязательств	24
2.21. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств	24
3. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ, ПРИМЕНЯЕМЫЕ С 2021 ГОДА.....	25
4. КОРРЕКТИРОВКИ И ПРОЧИЕ ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТЕ, ОТНОСЯЩИЕСЯ К ПРЕДЫДУЩИМ ПЕРИОДАМ.....	26

5.	ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.....	27
6.	РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 ГОД.....	28
6.1.	Нематериальные активы.....	28
6.2.	НИОКР.....	32
6.3.	Основные средства.....	35
6.4	Прочие внеоборотные активы.....	44
6.5	Запасы	44
6.6.	Финансовые вложения	48
6.7.	Денежные средства	57
6.8.	Дебиторская задолженность.....	64
6.9.	Государственная помощь	72
6.10.	Кредиторская задолженность	72
6.11.	Обеспечение обязательств	74
6.12.	Налоги и сборы	92
6.13.	Кредиты и займы	93
6.14.	Отраслевые резервы.....	95
6.15.	Оценочные и условные активы и обязательства.....	95
6.16.	Отложенные налоги.....	101
6.17.	Выручка и себестоимость продаж.....	102
6.18.	Договоры строительного подряда.....	104
6.19.	Прочие доходы и расходы.....	138
6.20.	Прибыль на акцию	139
6.21	Информация по сегментам.....	140
6.22.	Информация о связанных сторонах.....	140
6.23.	Прекращаемая деятельность	166
6.24.	Реорганизация.....	167
6.25.	Доверительное управление.....	167
6.26.	События после отчетной даты.....	167
6.27.	Дополнительная информация о забалансовых счетах.....	167

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Акционерное общество «Атомэнергoproject» создано 19 августа 2008 года путем реорганизации в форме преобразования ФГУП «Атомэнергoproject» на основании распоряжения Федерального агентства по управлению государственным имуществом от 28.07.2008 № 1207-р «Об условиях приватизации ФГУП «Атомэнергoproject». Открытое акционерное общество «Атомэнергoproject» переименовано в Акционерное общество «Атомэнергoproject» на основании Решения единственного акционера от 24.10.2014 № 35 и регистрации Устава предприятия в МИ ФНС № 46 по г. Москве от 06.11.2014.

Зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве за № 1087746998646 от 19 августа 2008 года. Свидетельство серия 77 № 010386150.

Организационно-правовая форма собственности АО «Атомэнергoproject» по ОКОПФ 12267, код собственности по ОКФС 61.

Место нахождения (юридический адрес) АО «Атомэнергoproject»: 107996, Россия, г. Москва, ул. Бакунинская, дом 7, строение 1.

На 31.12.2012 величина Уставного капитала составляла - 1 451 401 033 рублей. По решению единственного акционера № 18 от 19.11.2012 был увеличен Уставный капитал Общества путем дополнительного размещения обыкновенных именных бездокументарных акций посредством закрытой подписки в количестве - 96 103 126 штук по цене 1 рубль. Цена размещения акций составила 5,18 рублей. Государственная регистрация выпуска ценных бумаг № 1-01-55405-Е-001D от 21.02.2013. По состоянию на 31.12.2020 величина Уставного капитала Общества составила - 1 547 504 159 рублей и разделена на 1 547 504 159 штук обыкновенных акций номинальной стоимостью 1 рубль каждая. Величина добавочного капитала составляет - 30 291 702 431 руб. Резервный капитал образован в соответствии с учредительными документами, и составляет - 77 375 208 руб.

Аудитором Общества на 2020 год согласно протоколу № 357 от 27.05.2020 заседания Совета директоров является ООО «Нексиа Пачоли» (ИНН 7729142599, ОГРН 1027739428716).

Основными видами деятельности АО «Атомэнергoproject» являются осуществление полного цикла работ по сооружению объектов атомной энергетики: изыскания, проектирование, поставка оборудования, строительно-монтажные работы, пуско-наладочные работы и сдача в эксплуатацию; инженерные изыскания для строительства; проектирование производственных помещений, включая размещение машин и оборудования, промышленный дизайн; проектирование, связанное со строительством инженерных сооружений, включая гидротехнические сооружения; проектирование движения транспортных потоков. Кроме того, Общество оказывало до февраля 2020 гостиничные услуги в городе Нововоронеже, услуги общественного питания в ресторане при гостинице, предоставляет в аренду имущество.

АО «Атомэнергoproject» ведет отдельный учет доходов и расходов по всем видам деятельности, в том числе по работам, не облагаемым налогом на добавленную стоимость.

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

- Балаковского проектно-изыскательского филиала АО «Атомэнергoproject»;
- Десногорского проектно-изыскательского филиала АО «Атомэнергoproject»;
- Курчатовского проектно-изыскательского филиала АО «Атомэнергoproject»;
- Малоярославецкого изыскательского филиала АО «Атомэнергoproject»;
- Нововоронежского проектно-изыскательского филиала АО «Атомэнергoproject»;
- Нововоронежского филиала АО «Атомэнергoproject» - Гостиница «Дон»;
- Нововоронежского филиала АО «Атомэнергoproject» - Дирекция по сооружению НВАЭС-2;
- Московского филиала АО «Атомэнергoproject» - «Московский проектный институт»;
- Нижегородский филиал АО «Атомэнергoproject» - «Нижегородский проектный институт»;
- Филиала АО "Атомэнергoproject" ВНИПИЭТ в г. Санкт-Петербурге;
- Филиала АО «Атомэнергoproject» в Провинсии Мерсин, Турецкой Республики (выделенное на отдельный баланс);
- Филиал АО «Атомэнергoproject» в Народной Республике Бангладеш (г. Пабна) (выделенное на отдельный баланс).
- Постоянное учреждение акционерного общества "Атомэнергoproject" в Республике Узбекистан.

С 23.12.2019 переименован Московский проектно-конструкторский филиал АО «Атомэнергoproject» - Дизайн Центр ВВЭР в Московский филиал АО «Атомэнергoproject» - «Московский проектный институт».

30.06.2019 в г. Пабна Народной Республике Бангладеш был зарегистрирован филиал АО «Атомэнергoproject» в Народной Республике Бангладеш (г. Пабна).

07.10.2020 было поставлено на налоговый учет в органах государственной налоговой службы Республики Узбекистан - Постоянное учреждение Акционерного общества "Атомэнергoproject" в Республике Узбекистан.

Заседанием Совета директоров акционерного общества «Атомэнергoproject» (Протокол № 366 от 23.10.2020) принято решение ликвидировать Нововоронежский филиал АО «Атомэнергoproject» - Гостиница «Дон», расположенный по адресу: 396072, Воронежская обл., г. Нововоронеж, ул. Курчатова, д. 2Б. и 15.01.2021 внесена запись в Едином государственном реестре юридических лиц о ликвидации филиала.

Среднегодовая численность работающих в АО «Атомэнергoproject» на отчетную дату составила – 3 761 человек, за предыдущий отчетный период – 2 295 человек. Численность работающих по состоянию на 31.12.2020 составила – 4 531 человек.

В отчетном периоде среднемесячный размер оплаты труда работников Общества составил - 143 676 рубля и его соотношение со среднемесячной оплатой труда основного управленческого персонала составляет 1:4.

Доля управленческих расходов в общей структуре расходов Общества в отчетном периоде составила - 12,6 %.

На дату подписания баланса АО «Атомэнергoproject» не располагает данными о рекомендованных или объявленных дивидендах по результатам деятельности за 2020 год.

Стоимость чистых активов АО «Атомэнергoproject» на 31.12.2020 составила 9 602 691 тыс. руб.

По решению внеочередного собрания Общего собрания акционеров Акционерного общества «Атомэнергoproject» (протокол № 10 от 01.12.2020) в состав Совета директоров АО «Атомэнергoproject» по состоянию на 31 декабря 2020 года входят:

- Егоров Леонид Валентинович – исполнительный директор АО «Атомэнергoproject»;
- Виханский Николай Игоревич – вице-президент по капитальному строительству АО АСЭ
- Аксенин Эдуард Александрович – заместитель директора по управлению стоимостью зарубежных проектов АО АСЭ;
- Поляк Игорь Ефимович – начальника управления контроля проектного производства АО «Атомэнергoproject»;
- Синицин Владимир Викторович – директор по финансам АО «Атомэнергoproject».

Решением единственного акционера АО «Атомэнергoproject» от 16 октября 2014 № 34 руководство текущей деятельностью Общества осуществлялось управляющей организацией – Акционерным обществом НИЖЕГОРОДСКАЯ ИНЖИНИРИНГОВАЯ КОМПАНИЯ «АТОМЭНЕРГПРОЕКТ» на основании договора от 17.10.2014 № 40/6608-Д «О передаче полномочий единоличного исполнительного органа Открытого акционерного общества «Атомэнергoproject». Акционерное общество НИЖЕГОРОДСКАЯ ИНЖИНИРИНГОВАЯ КОМПАНИЯ «АТОМЭНЕРГПРОЕКТ» переименовано 06.12.2016 в Акционерное общество ИНЖИНИРИНГОВАЯ КОМПАНИЯ «АСЭ» на основании Решения акционеров акционерного общества от 29.11.2016 № 12 и регистрации Устава предприятия в МИ ФНС № 15 по Нижегородской области от 06.12.2016 по 15 декабря 2019 года.

Решением внеочередного Общего собрания акционеров Акционерного общества «Атомэнергoproject» № 7 от 09.12.2019 принято решение о прекращении полномочий управляющей организации Акционерного общества «Атомэнергoproject» - Акционерного общества Инжиниринговая компания «АСЭ» и расторжении Договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Акционерного общества «Атомэнергoproject» от 14.10.2019 № 02/32253-Д, заключенного между Акционерным обществом Инжиниринговая компания «АСЭ» (Управляющая организация) и Акционерным обществом «Атомэнергoproject» (Общество).

Протоколом Совета директоров АО «Атомэнергопроект» от 10.12.2019 № 346 образован единоличный исполнительный орган АО «Атомэнергопроект» в лице генерального директора АО «Атомэнергопроект» - Топчияна Рубена Мигружановича с 16 декабря 2019 года.

Главный бухгалтер:

- с 04.04.2016 по 30.11.2020 - Самогородская Елена Владимировна.

- с 01.12.2020 – Потоцкая Светлана Романовна

Ревизионная комиссия в АО «Атомэнергопроект» по состоянию на 31 декабря 2020 года отсутствует.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

При ведении бухгалтерского учета АО «Атомэнергопроект» 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 и нормативными актами по бухгалтерскому учету.

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

2.1. Активы, обязательства и операции в иностранных валютах

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

Курсы основных иностранных валют составили:

Валюта	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
Доллар США	73,8757	61,9057	69,4706
Евро	90,6824	69,3406	79,4605
Турецкая лира	10,0887	10,4087	13,1760
Бангладешская така	0,8712	0,7292	-

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

Функциональной валютой зарубежных филиалов АО «Атомэнергопроект» является российский рубль.

Пересчет выраженной в иностранной валюте, стоимости активов и обязательств иностранных филиалов в рубли осуществляется в соответствии с положениями раздела II ПБУ 3/2006 с отнесением курсовой разницы в состав прочих доходов или расходов (кроме случаев, предусмотренных п. 14, 14.1 ПБУ 3/2006 (п. 13 ПБУ 3/2006)).

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

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

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

Дебиторская и кредиторская задолженность покупателей и заказчиков, авансы по договорам на выполнение работ, оказание услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления классифицируются АО «Атомэнергoprojecte», как краткосрочная задолженность, вне зависимости от срока ее обращения (погашения).

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Остаток доходов будущих периодов, признанных в связи с полученными средствами целевого финансирования, отражаются 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 текущей расходов – в разделе «Краткосрочные обязательства» по отдельной строке группы статей «Доходы будущих периодов» (с учетом существенности).

2.3. Нематериальные активы

Нематериальные активы принимаются к учету по фактической (первоначальной) стоимости.

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

АО «Атомэнергопроект» установило следующие сроки полезного использования нематериальных активов:

Группы нематериальных активов	Сроки полезного использования нематериальных активов (число лет)
Изобретения, промышленные образцы, полезные модели	от 7 до 20 лет включительно
Программы для ЭВМ, базы данных	от 5 до 15 лет включительно
Товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	-
Топология интегральных микросхем	-
Селекционные достижения	-
Деловая репутация организации	-
Прочие (презентационный видеофильм о деятельности Общества)	-

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

Списание расходов по каждой выполненной научно-исследовательской, опытно-конструкторской, технологической работе производится линейным способом.

2.4. Основные средства

Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости.

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 АО «Атомэнергопроект», 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, представлено в таблице:

Наименование показателя	Сроки полезного использования объектов основных средств (число лет)	
	до 1 января 2002 г.	с 1 января 2002 г.
Здания	40-100	4-100
Сооружения и передаточные устройства	40-83	3-50
Машины и оборудование	9-18	1-25
Транспортные средства	10	2-10
Другие виды основных средств	7-10	2-13
Земельные участки и объекты природопользования	-	-

Не подлежат амортизации следующие объекты ОС:

- земельные участки;
- объекты природопользования;
- объекты, находящиеся на консервации сроком более 3 месяцев;
- полностью амортизированные объекты, не списанные с баланса.

Основные средства, полученные в аренду, учитываются на забалансовом счете «Арендованные основные средства» по договорной или иной, согласованной сторонами стоимости.

При отражении арендованных земельных участков по кадастровой стоимости указывается дата определения кадастровой стоимости.

Объекты ОС, стоимость которых не погашается, представлены в таблице (тыс. руб.):

Наименование показателя	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
Здания	-	-	-
Сооружения и передаточные устройства	-	-	-
Машины и оборудование	-	-	-
Транспортные средства	-	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	378 483	404 285	404 285
Другие виды основных средств	-	-	-
ИТОГО:	378 483	404 285	404 285

Лизинговое имущество учитывается на балансе лизингодателя в соответствии с условиями договора лизинга.

Начисление лизинговых платежей отражается в учете в соответствии с графиком лизинговых платежей. По условиям заключенных договоров лизинга лизинговое имущество учитывается на балансе лизингодателя, поэтому Общество (лизингополучатель) учитывает полученное лизинговое имущество на забалансовом счете Z001 «Арендованные основные средства».

2.5. Материальные и нематериальные поисковые активы

Затраты на освоение природных ресурсов, возникающие на стадиях оценочных работ и разведки месторождения, определения которых приведены в Положении о порядке проведения геологоразведочных работ по этапам и стадиям (твердые полезные ископаемые), утвержденном распоряжением Минприроды России от 05.07.1999 № 83-р, признаются внеоборотными активами (поисковыми затратами).

К поисковым затратам, признаваемым в составе материальных поисковых активов, относятся затраты на приобретение и монтаж машин и оборудования, приобретение транспортных средств, используемых для поиска, оценки и разведки полезных ископаемых;

К поисковым затратам, признаваемым в составе нематериальных поисковых активов, относятся затраты на получение лицензии на пользование недрами и иные затраты на освоение природных ресурсов, относящиеся в основном к приобретению (созданию) объектов, не имеющих материально-вещественной формы.

Переоценка объектов материальных и нематериальных поисковых активов не производится.

АО «Атомэнергопроект» проводит анализ наличия обстоятельств, указывающих на возможное обесценение поисковых активов по состоянию на 31 декабря отчетного года. Нематериальные поисковые активы в виде лицензий на геологическое изучение недр амортизируются линейным способом в течение срока их действия.

Совмещенная лицензия (лицензия на поиск, разведку, добычу полезных ископаемых) и прочие нематериальные поисковые активы не подлежат амортизации до подтверждения коммерческой целесообразности добычи и начала работ по добыче полезных ископаемых.

Материальные поисковые активы (кроме скважин и горных выработок) амортизируются линейным способом в течение срока их полезного использования.

Амортизация нематериальных поисковых активов в виде лицензий на геологическое изучение относится на текущие расходы или на увеличение стоимости нематериальных поисковых активов в зависимости от стадии геологоразведочных работ, осуществляемых в текущем периоде.

Амортизация материальных поисковых активов включается в фактическую стоимость других материальных и нематериальных поисковых активов в той мере, в которой они используются для создания объектов, или относятся на текущие расходы на геологоразведочные работы в стадии поисковых работ.

АО «Атомэнергопроект» в 2020 году не имело в наличии материальных и нематериальных поисковых активов.

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

Сроки применения результатов научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ устанавливаются комиссией по рассмотрению результатов НИОКР.

Списание расходов по каждой выполненной научно-исследовательской, опытно-конструкторской, технологической работе производится линейным способом в течение срока использования полученных результатов научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ, в течение которого АО «Атомэнергопроект» может получать экономические выгоды (доход), но не более 5 лет.

2.7. Запасы

Общество отражает поступление материально-производственных запасов по учетным ценам.

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).

При отпуске ядерных и делящихся МПЗ (урансодержащего сырья), драгоценных металлов и драгоценных камней списание производится по себестоимости каждой единицы в партии таких запасов. Себестоимость единицы включает все расходы (в т.ч. ТЗР), связанные с приобретением данных материалов. Под партией урансодержащего сырья понимается количество ядерного материала, поставляемого одновременно.

Стоимость специальной оснастки (по группе однородных объектов) погашается линейным способом.

Товары, приобретенные для продажи при осуществлении розничной торговли, оцениваются по стоимости приобретения.

Сырье, материалы и т.п. активы, используемые для создания внеоборотных активов, отражаются в бухгалтерском балансе по группам статей раздела «Внеоборотные активы», для создания которых они предназначены.

2.8. Незавершенное производство

К незавершенному производству относятся затраты, непосредственно связанные с выпуском продукции, выполнением работ, оказанием услуг по основным видам деятельности.

Оценка незавершенного производства производится по фактической производственной себестоимости.

2.9. 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 АО «Атомэнергoproject» производит ежеквартально.

По состоянию на 31 декабря 2020 г. АО «Атомэнергoproject» не имеет финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость.

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

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

В 2020 году АО «Атомэнергoproject» не вносило изменений в резерв под обесценение финансовых вложений, созданный в предыдущих периодах.

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

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

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

2.10. Производные финансовые инструменты

В бухгалтерском учете признаются активы и обязательства по договорам ПФИ, существующие на отчетную дату.

Производный финансовый инструмент представляет собой актив, если совокупная стоимостная оценка содержащихся в соответствующем договоре требований к контрагенту превышает совокупную стоимостную оценку обязательств перед контрагентом по этому договору и Общество ожидает увеличение будущих экономических выгод в результате

получения активов (денежных средств или иного имущества), обмена активов или погашения обязательств на потенциально выгодных для Общества условиях.

Производный финансовый инструмент представляет собой обязательство, если совокупная стоимостная оценка содержащихся в соответствующем договоре обязательств Общества перед контрагентом превышает совокупную стоимостную оценку требований к контрагенту по этому договору и организация ожидает уменьшение будущих экономических выгод в результате выбытия активов (денежных средств или иного имущества), обмена активов или погашения обязательств на потенциально невыгодных для Общества условиях.

Производные финансовые инструменты, представляющие собой актив, отражаются на счете 76 «Производные финансовые инструменты, от которых ожидается получение экономических выгод», производные финансовые инструменты, представляющие собой обязательство, отражаются на счете 76 «Производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод».

Оценка ПФИ (получаемого и передаваемого по договору) осуществляется по справедливой стоимости.

Отражение результатов переоценки ПФИ зависит от целей использования ПФИ (с целью хеджирования, либо с иными целями), вида хеджируемого риска и эффективности хеджирования.

Результаты переоценки инструментов хеджирования отражаются в бухгалтерском учете на основании отчета об эффективности хеджирования, предоставляемого структурным подразделением, ответственным за управление рисками. При этом на счетах бухгалтерского учета отражаются результаты взаимозачета изменений в справедливой стоимости инструмента хеджирования и хеджируемой статьи в следующем порядке:

1) по инструменту хеджирования денежных потоков:

эффективная часть инструмента относится на добавочный капитал;

неэффективная часть инструмента относится на прочие доходы и расходы;

2) по инструменту хеджирования справедливой стоимости:

эффективная и неэффективная части инструмента относятся на прочие доходы и расходы.

Доходы и расходы от переоценки прочих ПФИ (ПФИ, не являющихся инструментами хеджирования) относятся на прочие доходы и расходы.

При выбытии активов и погашении обязательств, связанных с ПФИ, доходы и расходы от их переоценки переносятся с добавочного капитала на счета учета доходов и расходов, по которым отражены операции с хеджируемой статьей, либо включаются в первоначальную стоимость полученного по сделке хеджирования актива.

Денежные потоки по операциям хеджирования подлежат отражению в Отчете и движении денежных средств аналогично денежным потокам по хеджируемой статье. Денежные поступления и выплаты по ПФИ, заключенным с иными целями (например, с целью продажи),

классифицируются как денежные потоки по инвестиционной деятельности и подлежат отражению по строкам 4219 «прочие поступления» и 4229 «прочие платежи» соответственно.

АО «Атомэнергопроект» в текущем 2020 году операции с производными финансовыми инструментами не производило.

2.11. 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 займодавцев займам и (или) кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств.

2.12. Отложенные налоги

При составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются в бухгалтерском балансе свернуто.

2.13. Выручка, прочие доходы

АО «Атомэнергопроект» 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 конкретной работы, оказания конкретной услуги, продажи конкретного изделия признается в бухгалтерском учете по мере готовности работы, услуги, изделия, если возможно определить готовность работы, услуги, изделия.

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 приемки – передачи работ (услуг) обеими сторонами, если иное не предусмотрено договором о выполнении работ (оказании услуг), а также требованиями законодательных и нормативных актов.

Выручка отражена в бухгалтерской отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акциза, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей.

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

- 1) доходы и расходы в виде курсовых разниц;

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

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления признается в бухгалтерском учете по мере готовности работы, услуги, продукции, если возможно определить готовность работы, услуги, изделия, или по завершении выполнения работы, оказания услуги, изготовления продукции в целом.

Счет 45 «Товары отгруженные» используется для отражения, переданного покупателю по Акту приема-передачи объекта основных средств до момента признания доходов и расходов только при реализации. При ином выбытии указанных объектов недвижимости счет 45 «Товары отгруженные» не используется.

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

Формирование информации о расходах в бухгалтерском учете Общество осуществляет в соответствии и Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 06.05.1999 г. № 33н.

Общество осуществляет несколько видов деятельности и ведет отдельный учет затрат по каждому виду деятельности.

1. Учет затрат и формирование себестоимости по проектно-изыскательским проектно-конструкторским работам (ПИР).

Учет прямых затрат в рамках облагаемой и не облагаемой НДС продукции ведется в аналитическом учете на счетах затрат:

- по местам возникновения затрат,
- по группам номенклатуры ТМЦ,
- видам работ и услуг,
- по статьям затрат,
- по первичным и вторичным затратам,
- по контрагентам,
- по договорам.

Заработная плата основных производственных работников ежемесячно распределяется пропорционально выполненному объему собственных сил по каждому договору.

Собственные силы – это трудозатраты (чел./час), переведенные в стоимостную оценку (рубли) от стоимости договора без учета НДС.

Собственные силы, определенные по каждому договору, являются базой распределения начисленной заработной платы работникам проектных и изыскательских подразделений по договорам ПИР, начислений на заработную плату, оценочных обязательств на предстоящую оплату отпусков и выплате вознаграждений по итогам работы за год.

Ежемесячно общая сумма начисленной заработной платы основных проектных и изыскательских подразделений распределяется в дебет счетов затрат по каждому договору в доле, пропорциональной объему собственных сил, выполненных по данному договору к общему объему выполненных собственных сил. на основании Отчета по трудозатратам, получаемого от Планово-экономического управления.

Суммы входящего НДС по расходам по деятельности, не облагаемой НДС, подлежат списанию на расходы периода.

Учет затрат автопарка, являющегося вспомогательным производством Общества, ведется на счетах затрат подразделений, оказывающих данные услуги, в разрезе мест возникновения затрат, первичных и вторичных видов затрат, статей затрат.

Учет затрат, связанных с деятельностью производственных подразделений Общества, являющихся общепроизводственными расходами, ведется на счетах затрат этих подразделений в разрезе мест возникновения затрат, первичных и вторичных видов затрат, статей затрат.

Затраты со счетов затрат по вспомогательному производству и общепроизводственные расходы ежемесячно распределяются по договорам пропорционально прямой заработной плате по проектным, изыскательским, проектно-конструкторским работам.

Затраты со счетов затрат по вспомогательному производству списываются на различные счета затрат по видам затрат в соответствии с аналитическим признаком отнесения деятельности подразделения к определенному виду деятельности Общества (проектно-изыскательские, проектно-конструкторские работы, инженерно-техническое проектирование, инжиниринговые услуги, капитальное строительство, деятельность гостиницы).

Затраты со счетов затрат по общепроизводственным расходам списываются на различные счета затрат по видам затрат в соответствии с аналитическим признаком отнесения

деятельности подразделения к определенному виду деятельности Общества (проектно-изыскательские, проектно-конструкторские работы, инженерно-техническое проектирование, инжиниринговые услуги).

Расходы по ПИР, признанные в отчетном периоде и учтенные на счетах затрат, понесенные по договорам, облагаемым налогом на добавленную стоимость, ежемесячно в полной сумме списываются в Дебет счета «Себестоимость продаж».

Незавершенное производство (НЗП) текущего месяца составляют: суммы начисленной в текущем месяце заработной платы работникам проектных и изыскательских подразделений, начислений на заработную плату, оценочных обязательств на предстоящую оплату отпусков, амортизации и прочих прямых расходов, которые формируются в разрезе работ, выполняемых по не заключенным договорам на основании распорядительного документа.

2. Учет затрат и формирование себестоимости в капитальном строительстве.

Учет прямых затрат по капитальному строительству ведется на счетах учета затрат в аналитическом учете:

- по видам затрат;
- по МВЗ (местам возникновения затрат);
- по объектам сооружения АЭС (только для вида деятельности по строительству АЭС);
- по структуре СПП-элементов;
- по позициям локальных смет (при необходимости);
- по договорам (контрактам);
- по обязательным аналитикам ЕПС

Расходы, признанные в отчетном периоде, и учтенные по дебету счетов затрат по капитальному строительству ежемесячно в полной сумме списываются в Дебет счета «Себестоимость продаж».

Результаты выполненных по договорам строительного подряда работ принимаются к бухгалтерскому учету на основании надлежаще оформленных первичных документов: Актов о приемке выполненных работ по форме № КС-2, Справок о стоимости выполненных работ и затрат по форме № КС-3, актов оказанных услуг, накладных на отпуск материалов и др.

В связи с большим количеством Актов о приемке выполненных работ по форме КС-2 Общество, независимо от суммы, группирует однородные первичные документы по Актам о приемке выполненных работ по форме КС-2 и отражает в бухгалтерском учете затраты на основании подписанной сводной Справки о стоимости выполненных работ и затрат по форме КС-3. Реестр Актов о приемке выполненных работ по форме КС-2, объединенных в Справке о стоимости выполненных работ и затрат по форме КС-3, оформляется на бумажном носителе.

3. Учет затрат и формирование себестоимости гостиничных услуг.

Учет затрат по гостинице ведется на счетах затрат по местам возникновения данных затрат подразделений, оказывающих данные услуги.

Ежемесячно вся сумма накопленных затрат списывается с кредита счетов затрат по МВЗ подразделений на МВЗ гостиницы «Дон».

По окончании месяца все расходы по гостинице «Дон» списываются в дебет счета 902* «Себестоимость».

4. Учет затрат и формирование себестоимости услуг генподрядчика.

Учет накладных расходов в рамках деятельности Генподрядчика ведется на счетах затрат в аналитическом учете:

- по местам возникновения затрат,
- видам работ и услуг,
- по статьям затрат,
- по первичным и вторичным затратам,

Накопленные на счетах затрат расходы ежемесячно списывается с Кредита счетов затрат в пропорциях, определенных приказом от 30.12.2015 № 02/822-П «О распределении затрат по видам деятельности».

5. Учет затрат и формирование себестоимости услуг общественного питания.

Учет расходов по ресторану Нововоронежского филиала АО «Атомэнергoproject» - Гостинице «Дон» ведется на счетах затрат по местам возникновения данных затрат подразделений, оказывающих данные услуги.

Продажа готовых блюд осуществляется с учетом торговой наценки. Величина торговой наценки устанавливается приказом по Обществу.

6. Учет и списание общехозяйственных расходов.

Учет общехозяйственных расходов в рамках всего Общества ведется на счетах учета затрат в аналитическом учете по местам возникновения затрат, первичным и вторичным видам затрат, статьям затрат.

Имущественные налоги (налог на имущество, транспортный налог, земельный налог и водный налог) отражаются на счетах учета общехозяйственных расходов.

Ежемесячно вся сумма накопленных общехозяйственных затрат списывается с кредита счетов затрат в дебет счета 908* по управленческим расходам по видам затрат без распределения между объектами калькулирования.

Распределение общехозяйственных/управленческих затрат по проектам проектирования и строительства АЭС осуществляется в учете результатов (без проводок по счетам) с целью формирования управленческой отчетности и расчета выручки «по мере готовности».

7. Учет расходов на продажу.

Расходы на продажу учитываются на счетах учета затрат в аналитическом учете по местам возникновения затрат, первичным и вторичным видам затрат, статьям затрат.

Ежемесячно вся сумма накопленных расходов на продажу списывается с кредита счетов затрат в дебет счета 907* по расходам на продажу без распределения между объектами калькулирования.

Распределение расходов на продажу (общие коммерческие не относящиеся к оборудованию) по проектам проектирования и строительства АЭС осуществляется в учете результатов (без проводок по счетам) с целью формирования управленческой отчетности и расчета выручки «по мере готовности».

8. Учет арендованного имущества.

Выручка по договорам аренды (субаренды) учитывается в составе прочих доходов и отражается в бухгалтерском учете проводками Дебет 76* «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» Кредит 91* «Прочие доходы и расходы».

Расходы по имуществу, сданному в аренду (субаренду), учитываются на счетах затрат и счете «Прочие доходы и расходы». В конце месяца расходы, учтенные на счетах затрат, и относящиеся к имуществу, сданному в аренду, списываются в дебет счета «Прочие доходы и расходы».

Налог на добавленную стоимость по общехозяйственным расходам, приходящийся на необлагаемую продукцию, относится на затраты по данному виду деятельности пропорционально доле выручки, облагаемой и необлагаемой НДС продукции в общем объеме выручки.

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

2.15. Расходы будущих периодов

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

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

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

2.16. Выручка по договорам строительного подряда

Признание выручки по Договорам строительного подряда осуществляется в соответствии с ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда».

Бухгалтерский учет доходов, расходов и финансовых результатов ведется отдельно по каждому исполняемому Договору строительного подряда. В предусмотренных ПБУ 2/2008 случаях Договоры строительного подряда объединяются в один объект учета или из Договора строительного подряда выделяются несколько объектов учета.

Виды работ (строительные, проектно-изыскательские и т.д.), выполняемые в отношении одного объекта строительства в соответствии с условиями Договора строительного подряда, в отдельные объекты бухгалтерского учета не выделяются.

Выручка по Договорам строительного подряда признается способом «по мере готовности» с использованием метода определения степени завершенности работ по доле понесенных на отчетную дату расходов в расчетной величине общих расходов по договору.

Не предъявленная к оплате начисленная выручка, выраженная в иностранной валюте, отражается в бухгалтерском учете в рублях и иностранной валюте и пересчитывается в рубли по курсу на дату совершения операции в иностранной валюте и на отчетную дату в той части, в которой она превышает сумму полученного аванса (предварительной оплаты), выраженного в иностранной валюте. Эффект от такого пересчета отражается в составе прочих доходов и расходов.

Затраты Организации на устранение недостатков строительства объекта (по устранению недоделок в проектах и строительно-монтажных работах, по разборке оборудования из-за дефектов антикоррозийной защиты и т.п.), выявленные до его приемки заказчиком, относятся на расходы по мере их возникновения.

Доходы, не связанные непосредственно с исполнением договора строительного подряда, учитываются в составе прочих доходов.

В бухгалтерском балансе разница между величиной не предъявленной к оплате начисленной выручки, которая признана в отчете о прибылях и убытках за предыдущие и/или текущие отчетные периоды, и величиной начисленной выручки по предъявленным к оплате промежуточным счетам (сальдо по счету 46 «Выполненные этапы по незавершенным работам») отражается по Договору строительного подряда в целом:

- в качестве актива (дебетовый остаток по счету 46) по статье «Не предъявленная к оплате начисленная выручка» группы статей «Дебиторская задолженность»;

- в качестве обязательства (кредитовый остаток по счету 46) – по группе статей «Задолженность перед заказчиками».

В Обществе резерв по предвиденным расходам не создается.

2.17. Выручка по договорам на изготовление продукции, выполнение работ, оказание услуг с длительным циклом изготовления (ДЦИ), за исключением договоров строительного подряда, на которые распространяются нормы ПБУ 2/2008 (Договор ДЦИ).

Продукция, работы, услуги с ДЦИ – это продукция, работы или услуги, длительность изготовления (выполнения) которых составляет более одного отчетного года (долгосрочный характер) или сроки начала и окончания их изготовления (выполнения) приходятся на разные отчетные годы.

АО «Атомэнергoproject» признает выручку по Договорам ДЦИ (проектно-изыскательские работы, авторский надзор) способом «по мере готовности» в соответствии учетной политикой Общества.

В качестве объекта бухгалтерского учета выручки выделяется обязательство. Организация признает выручку «по мере готовности» по каждому такому обязательству,

используя метод определения степени завершенности работ по доле понесенных на отчетную дату расходов на его выполнение.

Выручка, признаваемая по мере готовности, учитывается до завершения выполнения Договора ДЦИ как отдельный актив «Не предъявленная к оплате начисленная выручка» с использованием счета 46 «Выполненные этапы по незавершенным работам» с учетом сумм налога на добавленную стоимость, причитающихся к получению от покупателя.

Не предъявленная к оплате начисленная выручка списывается на дебиторскую задолженность при выставлении покупателю счета на оплату произведенных готовой продукции, работ или услуг по Договору ДЦИ. Эффект от такого перерасчета отражается в составе прочих доходов и расходов

В бухгалтерском балансе разница между величиной не предъявленной к оплате начисленной выручки, которая признана в отчете о финансовых результатах за предыдущие и/или текущие отчетные периоды, и величиной начисленной выручки по предъявленным к оплате промежуточным счетам (сальдо по счету 46 «Выполненные этапы по незавершенным работам») отражается по Договору ДЦИ в целом:

- в качестве актива (дебетовый остаток по счету 46) - по статье «Не предъявленная к оплате начисленная выручка» группы статей «Дебиторская задолженность»;
- в качестве обязательства (кредитовый остаток по счету 46) – по группе статей «Задолженность перед заказчиками».

2.18. Допущения при формировании Учетной политики

Учетная политика сформирована исходя из допущений, предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008 Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации".

При подготовке бухгалтерской отчетности не имелось неопределенностей в отношении событий и условий, которые могли породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

2.19. Формирование оценочных резервов

Общество создает следующие оценочные резервы:

- резерв под снижение стоимости материальных ценностей,
- резерв по сомнительным долгам,
- резерв под обесценение финансовых вложений.

Резерв по сомнительным долгам создается по сомнительной дебиторской задолженности покупателей и заказчиков, авансам выданным, прочей дебиторской задолженности.

Резерв по сомнительной задолженности организаций, входящих в Группу компаний Госкорпорации «Росатом», не создается.

Для определения величины резерва по сомнительной дебиторской задолженности покупателей и заказчиков, прочей дебиторской задолженности принимается в расчет срок, прошедший с момента неисполнения должником своих обязательств:

1) по сомнительной задолженности со сроком возникновения свыше 12 месяцев - в резерв включается полная сумма задолженности;

2) по сомнительной задолженности со сроком возникновения от 6 до 12 месяцев (включительно) - в резерв включается от 50 до 100 процентов задолженности, в соответствии с экспертной оценкой вероятности возврата долга;

3) сомнительная задолженность со сроком возникновения до 6 месяцев - не увеличивает сумму создаваемого резерва.

2.20. Формирование оценочных обязательств

Оценочные обязательства на предстоящую оплату отпусков работников формируются в бухгалтерском учете Общества ежемесячно на основании расчета.

Величина оценочного обязательства, подлежащая начислению за отчетный месяц, определяется на основании плановой годовой суммы оценочного обязательства на предстоящую оплату отпусков. Формирование оценочного обязательства происходит с учетом начислений страховых взносов в государственные внебюджетные фонды и взносов по обязательному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний.

Оценочные обязательства на выплату вознаграждений по итогам работы за год формируются исходя из сведений о предполагаемой годовой сумме расходов Общества на выплату вознаграждений работникам Общества по итогам работы за год и с учетом страховых взносов в государственные внебюджетные фонды и взносов по обязательному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, приходящихся на эти выплаты.

Оценочные обязательства по выплате проектной премии формируются исходя из сведений: о предполагаемой сумме расходов Общества на выплаты проектных премий работникам за достижение всех проектов, которые начаты исполнением на отчетную дату и с учетом начислений страховых взносов, включая взносы по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, приходящихся на эти выплаты.

Оценочные обязательства по судебным искам и гарантийным обязательствам создаются по оценке вероятности.

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

К денежным эквивалентам организации относятся:

- открытые в кредитных организациях депозиты на срок не более 3-х месяцев (в том числе депозиты до востребования);
- векселя банков с наивысшими кредитными рейтингами международных рейтинговых агентств (национальный кредитный рейтинг ruA и выше кредитного агентства Moody's, национальный кредитный рейтинг ruAA и выше кредитного агентства Standard & Poor's, национальный кредитный рейтинг AAA(rus) кредитного агентства Fitch, либо

соответствующие им внешние кредитные рейтинги), со сроком погашения не более 3-х месяцев с даты покупки (в том числе, со сроком «по предъявлении»);

- средства займов со сроком возврата заимодавцу на следующий рабочий день за днем предоставления, перечисленные пул-лидеру в рамках операций кэш-пулинга, производимых между организациями Группы компаний Госкорпорации «Росатом». При этом под кэш-пулингом понимается. При этом под кэш-пулингом понимается перечисление средств заимодавцев пул-лидеру на пополнение его оборотных средств и возврат указанных средств в автоматическом режиме.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

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

В Отчете о движении денежных средств Общество 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 2021 ГОДА

С целью более достоверного представления фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и отчетности АО «Атомэнергопроект» изменены следующие положения учетной политики.

1. При использовании электронного документооборота, утверждены формы визуализации электронных внутренних первичных учетных документов для применения в централизованных учетных системах.

2. ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» с 1 января 2021 г. утрачивает силу. Учет запасов осуществляется в соответствии с требованиями Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы» (далее - ФСБУ 5/2019), Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 2 «Запасы» (введен в действие на территории Российской Федерации приказом Минфина России от 28.12.2015 N 217н) (далее - МСФО 2)

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 одновременно в момент ее передачи в производство (эксплуатацию).

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

Оценка незавершенного производства производится по нормативной (плановой) себестоимости.

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

В текущем отчетном периоде произведены корректировки в бухгалтерском балансе, относящиеся к периоду 2019 года.

Корректировка представлена в таблице:

Таблица: Корректировки показателей Бухгалтерского баланса предшествующих периодов (тыс. руб.).

За период на 31 декабря 2019

Основание корректировки	Код строки отчетности	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
1	1540	1 337 565	286 242	1 051 323
1	1430		286 242	286 242
1	1500	11 879 183	286 242	11 592 941
1	1400	2 085 494	286 242	2 371 736

В связи с ошибкой в 2019 году произведена корректировка оценочного обязательства (гарантийные обязательства). В соответствии с этим произведены изменения строк бухгалтерского баланса:

на 31.12.2019 строка 1540 «Оценочные обязательства», строка 1500 «Итого по разделу V» уменьшены на сумму - 286 242 тыс. руб.

на 31.12.2019 строка 1430 «Оценочные обязательства», строка 1400 «Итого по разделу IV» увеличены на сумму - 286 242 тыс. руб.

Валюта баланса за 2019 г. не изменилась.

5. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Управление рисками АО «Атомэнергопроект» в рамках единой корпоративной системы определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков, встроенный в общий процесс управления компанией, направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Общества и распространяющийся на все области его практической деятельности.

В отношении имеющейся значительной неопределенности в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности нами выявлены негативные финансовые факторы такие как наличие убытков от основной деятельности, наличие отрицательных денежных потоков от операционной деятельности, наличие неблагоприятных основных финансовых показателей, но в тоже время у нас имеются положительные признаки: наличие долгосрочного пакета договоров, мы планируем в будущем получать прибыль, имеется возможность получения финансирования от акционера. Наличие этих факторов нивелируют негативные факторы и, мы считаем, что принцип непрерывности деятельности соблюдается.

Пандемия коронавируса нового типа (COVID-19) оказала влияние на деятельность АО «Атомэнергопроект». В связи с распространением в России коронавирусной инфекции COVID-19 и введением дополнительных профилактических и санитарных норм и правил, большая часть сотрудников, по договоренности с работодателем, перешли на удаленную работу и продолжили выполнять свои должностные обязанности в полном объеме. Из-за закрытия границ, ограничений на перемещение людей сократились в период пандемии командировочные расходы, как по территории РФ, так и по зарубежным поездкам. По договорам, связанным с зарубежными проектами пересмотрены сроки выполнения работ в календарном плане, что

повлияло на начисленную выручку «по мере готовности» и сдачи актов выполненных работ Заказчику. На конец отчетного периода возросла дебиторская задолженность, связанная с задержкой оплаты от Заказчиков актов выполненных работ, в том числе в связи с не поступлением денежных средств и в адрес АО АСЭ (Заказчик) от Инозаказчиков по ЕРС – Контрактам.

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

Все данные, приведенные в таблицах отражены в тысячах рублей.

6.1. Нематериальные активы

Наличие и движение нематериальных активов представлено в таблице ниже:

Таблица: Наличие и движение нематериальных активов (всего)
(тыс.руб.)

(2019)

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
				Поступило	Выбыло		Начислено по амортизации по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования	Убыток от обесценения		
					Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения				
Нематериальные активы - всего	5110	5 537	(1 888)	971	-	-	(1724)	-	6 508	(3 612)
в том числе:										
Изобретения, промышленные образцы, полезные модели	5111	3 523	(479)	971	-	-	(1426)	-	4 494	(1905)
Программы для ЭВМ, базы данных	5112	2 014	(1 409)	-	-	-	(298)	-	3 523	(1 707)
Товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	5113	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Топология интегральных микросхем	5114	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Селекционные достижения	5115	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Деловая репутация организации	5116	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Лицензии (кроме лицензий на пользование недрами)	5117	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Лицензии на пользование недрами	5118	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	5119	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(2020)

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Начислено по амортизации по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования	Убыток от обесценения	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
					Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения				
Нематериальные активы - всего	5100	6 508	(3 612)	39551	-	-	(1 113)	-	46 059	(4 725)
в том числе:										
Изобретения, промышленные образцы, полезные модели	5101	4494	(1905)	3 357	-	-	(566)	-	7 851	(2 471)
Программы для ЭВМ, базы данных	5102	2 014	(1707)	36 194	-	-	(547)	-	38208	(2 254)
Товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	5103	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Топология интегральных микросхем	5104	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Селекционные достижения	5105	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Деловая репутация организации	5106	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Лицензии (кроме лицензий на пользование недрами)	5107	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Лицензии на пользование недрами	5108	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	5109	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Общество по состоянию на 31.12.2020 не имеет нематериальный актив с неопределенным сроком полезного использования.

По состоянию на отчетные даты первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самим Обществом, составила:

Таблица: Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией (тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	9 948	6 508	5 537
в том числе:		7 851	4 494	3 523
изобретения, промышленные образцы, полезные модели	5121			
программы для ЭВМ, базы данных	5122	2 097	2 014	2 014
товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	5123	-	-	-
топология интегральных микросхем	5124	-	-	-
селекционные достижения	5125	-	-	-
деловая репутация организации	5126	-	-	-
лицензии (кроме лицензий на пользование недрами)	5127	-	-	-
лицензии на пользование недрами	5128	-	-	-
прочие	5129	-	-	-

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

Таблица: Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью (тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	1 549	540	14
в том числе:		-	-	-
изобретения, промышленные образцы, полезные модели	5131			
программы для ЭВМ, базы данных	5132	1 549	540	14
товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	5133	-	-	-
топология интегральных микросхем	5134	-	-	-

селекционные достижения	5135	-	-	-
деловая репутация организации	5136	-	-	-
лицензии (кроме лицензий на пользование недрами)	5137	-	-	-
лицензии на пользование недрами	5138	-	-	-
прочие	5139	-	-	-

6.2. НИОКР

Наличие и движение результатов НИОКР представлено в таблице ниже:

Таблица: Наличие и движение результатов НИОКР (тыс. руб.)

(2019)

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
				Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
					первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5150	47 574	(25 934)	-	-	-	(18 887)	47 574	(44 821)
в том числе:									
Результаты исследований и разработок	5151	47 574	(25 934)	-	-	-	(18 887)	47 574	(44 821)

(2020)

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
				Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
					первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	47 574	(44 821)	-	-	(1 308)	47 574	(46 129)	
в том числе:									
Результаты исследований и разработок	5141	47 574	(44 821)	-	-	(1 308)	47 574	(46 129)	

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

Таблица: Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов
(тыс. руб.)

(2019)

Наименование показателя	Код	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5170	6 191	25 529	-	-	31 720
Расходы на научно-исследовательские работы (стадия исследований)	5171	-	5 197	-	-	5 197
Расходы на опытно-конструкторские работы (стадия разработок)	5172	6 191	20 332	-	-	26 523
Расходы на технологические работы	5173	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5190	43 052	20 880	-	(971)	62 961

(2020)

Наименование показателя	Код	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	31 720	143 854	-	-	175 574
Расходы на научно-исследовательские работы (стадия исследований)	5161	5197	3187	-	-	8 384
Расходы на опытно-конструкторские работы (стадия разработок)	5162	26 523	140 667	-	-	167 190
Расходы на технологические работы	5163	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	62 961	36 928	-	(39 551)	60 338

Объектов НИОКР на «консервации» по состоянию на 31.12.2020 нет.

6.3. Основные средства

Стоимость поступивших основных средств в отчетном периоде составила - 283 084 тыс. руб., выбыло основных средств на сумму - 560 289 тыс. руб.

Информация по наличию и движению объектов основных средств и сумме начисленной амортизации за отчетный период представлена в Таблице ниже.

Таблица: Наличие и движение основных средств (тыс. руб.)

(2019)

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Переоценка		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	3 201 586	(1 986 682)	275 818	(59 164)	56 725	(192 152)	-	-	3 418 240	(2 122 109)
в том числе:		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	5201	344 321	(78 354)	-	-	-	(7 200)	-	-	344 321	(85 554)
Сооружения и передаточные устройства	5202	30 505	(23 638)	-	(87)	87	(1 035)	-	-	30 418	(24 586)
Машины и оборудование	5203	2 036 217	(1 533 441)	241 266	(22 099)	20 070	(170 437)	-	-	2 255 384	(1 683 808)
Транспортные средства	5204	341 211	(304 668)	32 483	(36 871)	36 461	(11 145)	-	-	336 823	(279 352)
Другие виды основных средств	5205	47 438	(46 581)	2 069	(107)	107	(2 335)	-	-	49 400	(48 809)
Земельные участки	5206	401 894	-	-	-	-	-	-	-	401 894	-
Доходные вложения в материальные ценности - всего	5220	114 937	(14 251)	-	-	-	(9 992)	-	-	114 937	(24 243)
в том числе:		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Здания	5221	56 525	(1 603)	-	-	-	(1 605)	-	-	56 525	(3 208)
Сооружения и передаточные устройства	5222	88	(18)	-	-	-	(17)	-	-	88	(35)
Машины и оборудование	5223	54 548	(12 218)	-	-	-	(7 921)	-	-	54 548	(20 139)
Транспортные средства	5224	1 385	(412)	-	-	-	(449)	-	-	1 385	(861)
Другие виды основных средств	5225	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	5226	2 391	-	-	-	-	-	-	-	2 391	-

(2020)

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
				Поступи ло	Выбыло		Начисле но аморти зации	Переоценка		Первона чальная (факти ческая) стои мость	Первона чальная (фактиче ская) стои мость	Накоплен ная амортизация
		Первона чальная (фактиче ская) стои мость	Накоплен ная амортиза ция		Первонач альная (фактиче ская) стои мость	Накоплен ная амортиза ция						
Здания, машины, оборудование и другие основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5210	3 418 240	(2 122 109)	283 084	(560 289)	504 130	(265 869)	-	-	3 141 035	(1 883 848)	
		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Здания	5201	344 321	(85 554)	-	(32 853)	8 450	(6 927)	-	311 468	(84 031)	
	Сооружения и передаточные устройства	5202	30 418	(24 586)	-	(5 795)	5 784	(967)	-	24 623	(19 769)	
	Машины и оборудование	5203	2 255 384	(1 683 808)	219 497	(367 528)	361 585	(238 459)	-	2 107 353	(1 560 682)	
Транспортные средства	5204	336 823	(279 352)	63 587	(128 184)	128 184	(19 260)	-	272 226	(170 428)		
Другие виды основных средств	5205	49 400	(48 809)	-	(127)	127	(256)	-	49 273	(48 938)		
Земельные участки	5206	401 894	-	-	(25 802)	-	-	-	376 092	-		

Доходные вложения в материальные ценности - всего	5220	114 937	(24 243)	125	(18 559)	8 618	(10 011)	-	-	96 503	(25 636)
в том числе:		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	5221	56 525	(3 208)	-	-	-	(1 603)	-	-	56 525	(4 811)
Сооружения и передаточные устройства	5222	88	(35)	-	-	-	(18)	-	-	88	(53)
Машины и оборудование	5223	54 548	(20 139)	125	(18 559)	8 618	(7 941)	-	-	36 114	(19 462)
Транспортные средства	5224	1 385	(861)	-	-	-	(449)	-	-	1 385	(1 310)
Другие виды основных средств	5225	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	5226	2 391	-	-	-	-	-	-	-	2 391	-

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

Таблица: Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации (тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	12 508
в том числе:			
Здания	5261	-	
Сооружения и передаточные устройства	5262	-	-
Машины и оборудование	5263		12 508
Транспортные средства	5264	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	5266	-	-
Другие виды основных средств	5265	-	
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
Здания	5271	-	-
Сооружения и передаточные устройства	5272	-	-
Машины и оборудование	5273	-	-
Транспортные средства	5274	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	5276	-	-
Другие виды основных средств	5275	-	-

В таблицах ниже представлена информация по иному использованию объектов основных средств.

Таблица: Иное использование основных средств (тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе (первоначальная стоимость)	5280	516 182	684 727	680 135
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом (первоначальная стоимость)	5281		5 018	3 880
Полученные в аренду основные	5282	-	-	-

средства, числящиеся на балансе (стоимость по договору или кадастровая стоимость)*				
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом (стоимость по договору или кадастровая стоимость)*	5283	807 586	128 087	3 704 284
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации (первоначальная стоимость)	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию (первоначальная стоимость)	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.) (первоначальная стоимость)	5286	-	-	-

По состоянию на отчетную дату у организации имеются объекты основных средств, полученные по договору лизинга с АО «ТЕНЕКС-Сервис».

Начисление лизинговых платежей отражается в учете в соответствии с графиком лизинговых платежей. Сумма предстоящих лизинговых платежей в 2020 году составит - 15 445 тыс. руб. Всего до окончания договоров лизинга – 22 696 тыс. руб. Информация представлена в таблице ниже.

По условиям заключенных договоров лизинга лизинговое имущество учитывается на балансе лизингодателя, поэтому Общество (лизингополучатель) учитывает полученное лизинговое имущество на забалансовом счете Z001220310 «Машины и оборудование (лизинг)» в сумме - 22 158 тыс. руб., и на забалансовом счете Z001240500 «Производственный и хозяйственный инвентарь (лизинг)» в сумме - 10 736 тыс. руб., указанных в договоре лизинга.

Таблица: Лизинговое имущество (тыс. руб.)

(у лизингополучателя)

Лизингодатель	Условия постановки лизингового имущества на баланс	Предстоящие лизинговые платежи следующего отчетного периода (тыс. руб.)	Предстоящие лизинговые платежи с первого числа месяца, следующего за отчетным периодом до конца действия договора лизинга (тыс. руб.)
АО "ТЕНЕКС-Сервис"	У лизингодателя	15 445	7 251

В 2020 году организация выкупила объекты основных средств группы «Машины и оборудование производственного назначения» и группы «Транспортные средства, ранее находившиеся в организации по договорам финансовой аренды (лизинга). На момент

приобретения первоначальная стоимость по группе «Машины и оборудование производственного назначения» составила - 5 018 тыс. рублей, сумма накопленной амортизации – 3 006 тыс. рублей. На момент приобретения первоначальная стоимость по группе «Транспортные средства» составила - 4 352 тыс. рублей. Указанные суммы отражены в таблице «Наличие и движение основных средств» по строкам 5203, и 5204 свернуто в графе «Поступило» и развернуто в графах «На конец периода: первоначальная (фактическая) стоимость, накопленная амортизация».

Таблица: Наличие и движение арендованных основных средств

(2019)

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		Поступило	Выбыло	
Всего	4 704 284	148 999	(4 725 196)	128 087
в том числе:				
Здания	2 593 378	30 835	(2 576 559)	47 654
Сооружения и передаточные устройства	1 479 866	-	(1 479 866)	-
Машины и оборудование	622 970	112 818	(664 180)	71 608
Транспортные средства	8 070	-	(4 591)	3 479
Земельные участки	-	5 346	-	5 346
Другие виды основных средств	-	-	-	-

(2020)

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		Поступило	Выбыло	
Всего	128 087	1 063 900	(384 401)	807 586
в том числе:				
Здания	47 654	828 229	(212 649)	663 234
Сооружения и передаточные устройства	-	213 906	(119 569)	94 337
Машины и оборудование	71 608	9 108	(48 704)	32 012
Транспортные средства	3 479	12 657	(3 479)	12 657
Земельные участки	5 346	-	-	5 346
Другие виды основных средств	-	-	-	-

Расходы по незавершенным капитальным вложениям в отчетном периоде составили 396 375 тыс. руб. Информация представлена в Таблице ниже.

Таблица: Незавершенные капитальные вложения (тыс. руб.)

(2019)

Наименование показателя	Код	На начало года	Резерв под снижение стоимости	Изменения за период		На конец периода	Резерв под снижение стоимости
				Затраты за период	списано		
						Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5250	35 096	-	282 319	-	(262 484)	-
в том числе:		-	-	-	-	-	-
Сырье, материалы и т.п. активы, используемые для создания объектов ОС	5251	31 960	-	282 319		(262 484)	-
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств, предназначенных для сдачи в аренду	5255		-		-	-	-

(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	54931	-	396375	-	(265 126)	186 180	-
в том числе:		-	-	-	-	-	-	-
Сырье, материалы и т.п. активы, используемые для создания объектов ОС	5241	51 795	-	393 634	-	(265 126)	180 303	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств, предназначенных для сдачи в аренду	5245	-	-	-	-	-	-	-

Договорами купли-продажи, с момента передачи товара покупателю и до его оплаты товар, проданный в кредит, не признается находящимся в залоге у продавца для обеспечения исполнения покупателем его обязанности по оплате товара.

6.4. Прочие внеоборотные активы

Общая сумма прочих внеоборотных активов на 31.12.2020 составила - 1 841 328 тыс. руб.

В составе прочих внеоборотных активов отражены:

- 1) программное обеспечение со сроком использования свыше 12 месяцев - 814 664 тыс. руб.;
- 2) программное обеспечение со сроком использования менее 12 месяцев - 129 402 тыс. руб. отражено в разделе II «Оборотные активы» по строке «прочие оборотные активы».
- 3) расчеты с покупателями и заказчиками по договорам строительного подряда, задолженность которых составляет более 12 месяцев - 723 647 тыс. руб.;
- 4) вложения во внеоборотные активы по НИОКР, составляющие более 12 месяцев - 175 574 тыс. руб.;
- 5) НДС по авансам, полученным на срок более 12 месяцев - 68 558 тыс. руб.;
- 6) денежные средства переданные в обеспечение исполнения обязательств – 1 011 тыс. руб.;
- 7) расчеты по авансам с поставщиками работ, услуг – 55 438 тыс. руб.;
- 8) расчеты с прочими дебиторами, задолженность которых составляет более 12 месяцев - 2 436 тыс. руб.

6.5. Запасы

Общество в отчетном периоде не изменяло способа оценки материально-производственных запасов.

В бухгалтерском балансе АО «Атомэнергопроект» запасы товарно-материальных ценностей на отчетную дату показаны за минусом созданного резерва под снижение их стоимости. ТМЦ за отчетный и предшествующий периоды представлены в таблице «Наличие и движение запасов».

В соответствии с приказом АО «Атомэнергопроект» № 02/668-П от 30.10.2020 проведена инвентаризация материально-производственных запасов АО «Атомэнергопроект» по состоянию на 01.11.2020 г. В целях обеспечения требований Единой учетной политики Госкорпорации «Росатом» и достоверности бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности проведен анализ материально-производственных запасов (далее – МПЗ) на предмет включения их в оценочный резерв под снижение стоимости материальных ценностей. В качестве движения номенклатуры не учитывались внутренние обороты между складами АО «Атомэнергопроект», а также передача оборудования на ответственное хранение. На складах Нововоронежского филиала АО «Атомэнергопроект» - Дирекции по сооружению НВАЭС-2 по состоянию на 31.10.2020г. без движения более одного года находятся МПЗ на сумму - 1 053 233 тыс. руб. Рабочей комиссией по Нововоронежскому филиалу по состоянию на 31.10.2020 признано не востребованными МПЗ на сумму - 1 053 233 тыс. руб. Оценочной компанией

ООО «Экспертный центр «Норматив» в отчете № 1551/2020 от 08.12.2020 проведена оценка невостребованных материально-производственных запасов АО «Атомэнергопроект» на сумму - 302 895 тыс. руб. Начальное сальдо по сч.14 «Резервы под снижение стоимости материальных ценностей» на 01.01.2020г. составляет - 827 757 тыс. руб. В течение 2020 года в связи с выбытием МПЗ (списание и перевод в категорию «востребованные» МПЗ) восстановлен резерв по Нововоронежскому филиалу на сумму - 134 409 тыс. руб., сумма к начислению в резерв под снижение стоимости материальных ценностей за 2020 год составила - 56 989 тыс. руб. Сальдо по сч.14 «Резервы под снижение стоимости материальных ценностей» по состоянию на 31.12.2020 г. составляет - 750 338 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2020 года остаток незавершенного производства составил –

355 883 тыс. руб.:

- Белорусская АЭС бл.1, 2 в сумме - 85 578 тыс. руб.;
- АЭС в Узбекистане блок №1, 2 в сумме - 36 597 тыс. руб.;
- Курская АЭС-2, блок № 1, 2 в сумме - 155 186 тыс. руб.;
- Балаковская АЭС в сумме - 21 908 тыс. руб.;
- Курская АЭС (АЭП) в сумме - 4 779 тыс. руб.;
- Объект 53 в сумме - 674 тыс. руб.;
- АЭС «Руппур» бл.1, 2 в сумме - 5 363 тыс. руб.;
- АЭС «Пакш-2» бл.5, 6 в сумме - 2 569 тыс. руб.;
- Смоленская АЭС-2 в сумме - 618 тыс. руб.;
- Смоленская АЭС в сумме - 1 859 тыс. руб.;
- Прочие действующие объекты в сумме - 40 752 тыс. руб.

Таблица: Наличие и движение запасов (тыс. руб.)

(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	5400	4 077 251	(700 643)	129 655	(256 770)	2 297 983	(827 758)
в том числе:							
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	1 149 747	-	9	(130)	691 640	(121)
затраты в незавершенном производстве	5402	99 277	-	-	-	26 916	-
готовая продукция и товары для перепродажи	5403	2 828 227	(700 643)	129 646	(256 640)	1 579 427	(827 637)
товары отгруженные	5404	-	-	-	-	-	-
прочие запасы и затраты	5405	-	-	-	-	-	-

(2020)

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	резерв под снижение стоимости (выбыло)	убытков от снижения стоимости	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	2 297 983	(827 758)	134 409	(56 989)	2 096 577	(750 338)
в том числе:							
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	691 640	(121)	73	(16 831)	385 359	(16 879)
затраты в незавершенном производстве	5402	26 916	-	-	-	355 883	-
готовая продукция и товары для перепродажи	5403	1 579 427	(827 637)	134 336	(40 158)	1 355 335	(733 459)

товары отгруженные	5404	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие запасы и затраты	5405	-	-	-	-	-	-	-	-

Общество не передавало в залог материально-производственные запасы.

Договорами купли-продажи, с момента передачи товара покупателю и до его оплаты товар, проданный в кредит, не признается находящимся в залоге у продавца для обеспечения исполнения покупателем его обязанности по оплате товара.

6.6. Финансовые вложения

По состоянию на 31 декабря 2020 г. сумма финансовых вложений организации составила – 476 485 тыс. руб., по которым текущая рыночная стоимость не определяется.

Движение финансовых вложений за отчетный и предшествующий периоды представлено в Таблице ниже.

Таблица: Наличие и движение финансовых вложений (тыс. руб.)

(2020)

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период				Перевод		На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (поташено)		доведение первоначальной стоимости до номинальной	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	Долгосрочные/Краткосрочные		Накопленная корректировка*
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка			Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка*	
Долгосрочные - всего	5301	325 040	(325 040)	-	(173 598)	173 598	-	-	-	151 442	(151 442)
в том числе:											
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	53011	325 040	(325 040)	-	(173 598)	173 598	-	-	-	151 442	(151 442)
Инвестиции в дочерние общества	530111	325 040	(325 040)	-	(173 598)	173 598	-	-	-	151 442	(151 442)
Инвестиции в зависимые общества	530112	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиции в другие организации	530113	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	53012	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	530121	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Корпоративные ценные бумаги	530122	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги иностранных эмитентов	530123	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53013	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53014	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)	530141	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Приобретенные права требования	530142	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(2019)

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период					Перевод Долгосрочные/Краткосрочные		На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		доведено первоначальной стоимостью номинальной	текущей рыночной стоимости (убыток в отобесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка						
Долгосрочные - всего	5311	325 040	(325 040)	-	-	-	-	-	-	-	325 040	(325 040)
в том числе:												
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций:	53111											
Инвестиции в дочерние общества	531111	325 040	(325 040)	-	-	-	-	-	-	-	325 040	(325 040)
Инвестиции в зависимые общества	531112	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиции в другие организации	531113	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	53112	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	531121	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Корпоративные ценные бумаги	531122	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги иностранных эмитентов	531123	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53113	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53114	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)	531141	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Приобретенные права требований	531142	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие финансовые вложения	531143	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

По финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, в 2020 году резерв не начислялся.

Таблица: Резерв под обесценение финансовых вложений (тыс. руб.)

(2020)

Наименование показателя	на начало года	величина резерва, созданного в отчетном году	величина резерва, признанного прочим доходом отчетного периода	сумм резерва, использованного в отчетном году	Перевод Долгосрочные/ Краткосрочные	на конец периода
Долгосрочные ценные бумаги, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего	325 040	-	-	(173 598)	-	151 442
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	325 040	-	-	(173 598)	-	151 442
Инвестиции в дочерние общества	325 040	-	-	(173 598)	-	151 442
Инвестиции в зависимые общества	-	-	-	-	-	-
Инвестиции в другие организации	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	-	-	-	-	-	
Государственные и муниципальные ценные бумаги	-	-	-	-	-	
Корпоративные ценные бумаги	-	-	-	-	-	
Ценные бумаги иностранных эмитентов	-	-	-	-	-	
Предоставленные займы	-	-	-	-	-	
Прочие	-	-	-	-	-	
Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)	-	-	-	-	-	
Приобретенные права требований	-	-	-	-	-	
Другие финансовые вложения	-	-	-	-	-	
Депозитные вклады	-	-	-	-	-	
Краткосрочные ценные бумаги, по которым	-	-	-	-	-	-

текущая рыночная стоимость не определяется						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	-	-	-	-	-	
Долговые ценные бумаги	-	-	-	-	-	
Государственные и муниципальные ценные бумаги	-	-	-	-	-	
Корпоративные ценные бумаги	-	-	-	-	-	
Ценные бумаги иностранных эмитентов						
Предоставленные займы	-	-	-	-	-	-
Прочие	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)	-	-	-	-	-	-
Приобретенные права требований	-	-	-	-	-	-
Другие финансовые вложения	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	-	-	-	-	-	-

(2019)

Наименование показателя	На начало года	величина резерва, созданного в отчетном году	величина резерва, признанного прочим доходом отчетного периода	сумм резерва, использованного в отчетном году	Перевод Долгосрочные/ Краткосрочные	на конец периода
Долгосрочные ценные бумаги, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего	325 040	-	-	-	-	325 040
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	325 040	-	-	-	-	325 040
Инвестиции в дочерние общества	325 040	-	-	-	-	325 040
Инвестиции в зависимые общества	-	-	-	-	-	-
Инвестиции в другие организации	-	-	-	-	-	-

Долговые ценные бумаги	-	-	-	-	-	
Государственные и муниципальные ценные бумаги	-	-	-	-	-	
Корпоративные ценные бумаги	-	-	-	-	-	
Ценные бумаги иностранных эмитентов	-	-	-	-	-	
Предоставленные займы	-	-	-	-	-	
Прочие	-	-	-	-	-	
Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)	-	-	-	-	-	
Приобретенные права требований	-	-	-	-	-	
Другие финансовые вложения	-	-	-	-	-	
Депозитные вклады	-	-	-	-	-	
Краткосрочные ценные бумаги, по которым текущая рыночная стоимость не определяется	-	-	-	-	-	-
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	-	-	-	-	-	-
Корпоративные ценные бумаги	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги иностранных эмитентов						
Предоставленные займы	-	-	-	-	-	-
Прочие	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)	-	-	-	-	-	
Приобретенные права требований	-	-	-	-	-	-
Другие финансовые вложения	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	-	-	-	-	-	-

Общество не имеет ценных бумаг и иных финансовых вложений, обремененных залогом, либо переданных другим организациям или лицам (кроме продажи).

В отчетном периоде Общество предоставляло процентные займы организациям. Доходы от процентов по выданным займам в 2020 году составили - 39 759 тыс. руб., в рамках договора кэш-пуллинга - 4 872 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2020 сумма выданных займов составляет - 1 325 043 тыс. руб. со средней процентной ставкой 5,8 процента:

Наименование контрагента	Номер договора	Заявка	Дата погашения займа по договору	Ставка %	Сальдо на конец периода Основная сумма, тыс. руб.
АО "СПб НИИИ "ЭИЗ"	3/1	02/33025-Д	30.06.2021	5,8	20 000
АО "СПб НИИИ "ЭИЗ"	½	02/33025-Д	30.06.2021	5,8	20 000
АО "СПб НИИИ "ЭИЗ"	4/1	02/33025-Д	30.06.2021	5,8	40 000
АО "СПб НИИИ "ЭИЗ"	2/1	02/33025-Д	30.06.2021	5,8	30 000
АО "СПб НИИИ "ЭИЗ"	5/1	02/33025-Д	30.06.2021	5,8	20 000
АО "СПб НИИИ "ЭИЗ"	6/1	02/33025-Д	30.06.2021	5,8	40 000
АО "СПб НИИИ "ЭИЗ"	7/1	02/33025-Д	30.06.2021	5,8	35 000
АО "СПб НИИИ "ЭИЗ"	7/5	02/15303-Д	30.06.2021	5,8	20 000
АО "СПб НИИИ "ЭИЗ"	4/4	02/15303-Д	30.06.2021	5,8	50 000
АО "СПб НИИИ "ЭИЗ"	9/3	02/15303-Д	30.06.2021	5,8	6 000
АО "СПб НИИИ "ЭИЗ"	8/3	02/15303-Д	30.06.2021	5,8	40 000
АО "СПб НИИИ "ЭИЗ"	6/6	02/15303-Д	30.06.2021	5,8	40 000
АО "СПб НИИИ "ЭИЗ"	8/3	02/14107-Д	30.06.2021	5,8	10 800
АО «СПб НИИИ «ЭИЗ»	5/3	02/10784-Д	30.06.2021	5,8	10 000

АО «СПб НИИИ «ЭИЗ»	7/3	02/14107-Д	30.06.2021	5,8	20 000
АО «СПб НИИИ «ЭИЗ»	6/6	02/14107-Д	30.06.2021	5,8	40 000
АО «СПб НИИИ «ЭИЗ»	4/5	02/13801-Д	30.06.2021	5,8	30 000
АО «СПб НИИИ «ЭИЗ»	8/3	02/9482-Д	30.06.2021	5,8	45 000
АО «СПб НИИИ «ЭИЗ»	4/3	02/16531-Д	30.06.2021	5,8	21 000
АО «СПб НИИИ «ЭИЗ»	3/4	02/16531-Д	30.06.2021	5,8	50 000
АО "Атомэнергопром"	280	5/13024-Д	11.01.2021	3,25	737 243

В общую сумму включена сумма кэш-пулинга (счет 5813320000), выданный АО "Атомэнергопром", классифицируемая в качестве денежных эквивалентов.

6.7. Денежные средства

Остатки денежных средств АО «Атомэнергопроект», находящихся на рублевых и валютных счетах представлены в таблицах.

По состоянию на 31 декабря 2020 года.

Наименование показателя	Сумма в валюте	Сумма в рублях
Касса	-	-
Расчетный счет	-	33 685 381,31
Валютный счет, доллары США	1 013 340,28	74 861 222,52
Валютный счет, евро	346	31 376,11
Валютный счет, турецкая лира	1140,24	11503,54
Бангладешская така	4 837 898,45	4 214 908,13
Специальный счет	-	-
Переводы в пути в рублях	-	-
Предоставленные займы в рамках операции кэш-пулинга	-	737 242 705,48
Итого		850 047 097,09

По состоянию на 31 декабря 2019 года.

Наименование показателя	Сумма в валюте	Сумма в рублях
Касса	-	-
Расчетный счет	-	30 392 348,92
Валютный счет, доллары США	13 305,54	823 688,77
Валютный счет, евро	362,31	25 122,80

Валютный счет, турецкая лира	477 505,11	4 970 207,44
Бангладешская така	2 506 614,28	1 827 830,99
Специальный счет	-	-
Переводы в пути в рублях	-	-
Предоставленные займы в рамках операции кэш-пулинга	-	146 111 200,95
Итого		184 150 399,87

По состоянию на 31 декабря 2018 года.

Наименование показателя	Сумма в валюте	Сумма в рублях
Касса	-	-
Расчетный счет	-	309 310 418,28
Валютный счет, доллары США	31 838,35	2 211 829,28
Валютный счет, евро	412,39	32 768,71
Валютный счет, турецкая лира	13 136,84	173 091
Специальный счет	-	
Переводы в пути в рублях	-	29,00
Итого		311 728 136,27

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 ниже.

Таблица: Увязка сумм бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств (тыс. руб.)

Показатель	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
Остаток денежных средств (Отчет о движении денежных средств)	850 047	184 150	311 728
Остаток денежных средств (Бухгалтерский баланс)	850 047	184 150	311 728
в том числе:			
Денежные средства	112 804	38 039	311 728
Денежные документы (путевки)	-	-	-
Финансовые вложения, классифицируемые в качестве денежных эквивалентов (кэш пулинг)	737 243	146 111	-

В течение отчетного периода Общество направило денежные средства в размере - 15 698 189 тыс. руб. на поддержание деятельности Общества на уровне существующих объемов производства и 568 120 тыс. руб. - на расширение масштабов этой деятельности.

В течение отчетного периода Общество получило авансы от покупателей и заказчиков в сумме - 267 307 тыс. руб., кроме того НДС - 11 122 тыс. руб. Перечислило авансы за продукцию (работы, услуги) в размере - 285 863 тыс. руб., кроме того НДС - 33 529 тыс. руб.

В течение предыдущего отчетного периода Общество получило авансы от покупателей и заказчиков в сумме - 1 051 915 тыс. руб., кроме того НДС - 210 382 тыс. руб., перечислило авансы за продукцию (работы, услуги) в размере - 637 138 тыс. руб., кроме того НДС - 112 385 тыс. руб.

По состоянию на отчетную дату у Общества имеется возможность привлечения дополнительных денежных средств в следующих кредитных организациях: ОАО Банк ВТБ, ГПБ (ОАО), ОАО «Сбербанк России», а также займов.

В составе денежных средств отражены денежные средства с ограничением к использованию, которые не подлежат использованию на иные цели, кроме предусмотренных условиями договора. Информация представлена в таблице ниже.

Таблица: Денежные средства, ограниченные к использованию (тыс. руб.)

Показатель	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
Денежные средства, ограниченные к использованию	8 358	64 362	66 850
(вид денежных средств, ограниченных к использованию)			
обеспечительный платеж	8 358	64 362	66 850

Причиной ограничения использования денежных средств является полученные обеспечительные платежи на участие в конкурсе.

В 2020 году Обществом получен доход на неснижаемый остаток денежных средств в банке, который получен на основании заключенных дополнительных соглашений к договорам банковского счета. Доходы в виде процентов, начисленных на остаток средств, составили сумму - 9 453 тыс. руб.

Существенные денежные потоки между организацией и ее основными (материнскими), дочерними и зависимыми обществами за 2020 и 2019 гг.

В 2020 и 2019 гг. 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 и в следующих суммах:

За 2020 год:

1. в статье 4111 «Поступило от продажи продукции, товаров, работ и услуг» отчета о движении денежных средств в сумме - 9 361 114 тыс. руб.;

2. в статье 4112 «Арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей» в сумме - 48 510 тыс. руб.;
3. в статье 4119 «прочие поступления» в сумме - 160 119 тыс. руб.;
4. в статье 4121 «Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги в сумме - 3 239 377 тыс. руб.;
5. в статье 4123 «Процентов по долговым обязательствам» в сумме - 198 387 тыс. руб.;
6. в статье 4129 «прочие платежи» в сумме - 31 873 тыс. руб.;
7. в статье 4211 «поступления от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) - 104 432 тыс. руб.;
8. в статье 4213 «поступления от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам) в сумме - 2 050 000 тыс. руб.;
9. в статье 4214 «Поступления дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях» в сумме - 3 811 тыс. руб.;
10. в статье 4223 «Платежи в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам» в сумме - 2 255 000 тыс. руб.;
11. в статье 4311 «Получение кредитов и займов» в сумме - 13 240 000 тыс. руб.;
12. в статье 4312 «Денежных вкладов собственников (участников)» в сумме - 5 010 000 тыс. руб.;
13. в статье 4323 «В связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов» в сумме - 10 150 000 тыс. руб.

За 2019 год:

1. в статье 4111 «Поступило от продажи продукции, товаров, работ и услуг» отчета о движении денежных средств в сумме - 6 091 675 тыс. руб.;
2. в статье 4112 «Арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей» в сумме - 61 543 тыс. руб.;
3. в статье 4119 «прочие поступления» в сумме - 12 330 тыс. руб.;
4. в статье 4121 «Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги в сумме - 505 684 тыс. руб.;
5. в статье 4123 «Процентов по долговым обязательствам» в сумме - 334 475 тыс. руб.;
6. в статье 4213 «поступления от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам) в сумме - 50 000 тыс. руб.;

7. в статье 4214 «Поступления дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях» в сумме - 13 531 тыс. руб.;
8. в статье 4223 «Платежи в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам» в сумме - 152 800 тыс. руб.;
9. в статье 4311 «Получение кредитов и займов» в сумме - 19 580 000 тыс. руб.;
10. в статье 4312 «Денежных вкладов собственников (участников) в сумме - 3 600 000 тыс. руб.;
11. в статье 4323 «В связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов» в сумме - 23 530 000 тыс. руб.

Расшифровка прочих поступлений и платежей за 2020 и 2019 гг.

Представлены расшифровки строк 4119 «Прочие поступления» и 4129 «Прочие платежи» Отчета о движении денежных средств за 2020 год:

строка 4119 «Прочие поступления», всего - 351 063 тыс. руб., в том числе:

1. возврат прочих налогов и сборов в сумме 43 712 тыс. руб.;
2. доходы в виде санкций за нарушение договорных обязательств в сумме - 32 705 тыс. руб.;
3. доходы от реализации сырья, материалов и неликвидов в сумме - 201 847 тыс. руб.;
4. проценты на остаток денежных средств на расчетных счетах в сумме - 9 453 тыс. руб.;
5. доходы от оказания услуг обслуживающих хозяйств, страховое возмещение при наступлении страхового случая в сумме - 21 900 тыс. руб.;
6. денежные средства, полученные в качестве обеспечительного платежа на участие в конкурс в сумме - 8 358 тыс. руб.;
7. иные прочие доходы от текущей деятельности (частичное погашение требование кредиторов) в сумме - 33 088 тыс. руб.

строка 4129 «Прочие платежи», всего - 758 096 тыс. руб., в том числе:

1. налоги и сборы в сумме - 27 072 тыс. руб.;
2. расходы в виде санкций за нарушение договорных обязательств в сумме - 13 525 тыс. руб.;
3. расходы на оплату отчислений в профсоюзную организацию в соответствии с коллективным договором в сумме - 23 587 тыс. руб.;
4. оплата членского взноса в саморегулируемых организациях, мировых соглашений в сумме - 4 145 тыс. руб.;
5. расходы на госпошлину в сумме - 1 312 тыс. руб.;
6. расходы на комиссию банка в сумме - 682 тыс. руб.;
7. расходы на оплату судебных расходов и арбитражных сборов в сумме - 2 967 тыс. руб.;

8. расходы на платежи под обеспечения заявок на участие в конкурсе в сумме - 6 674 тыс. руб.;
9. расходы на таможенные пошлины и платежи в сумме - 4 409 тыс. руб.;
11. расходы связанные с уплатой НДС в бюджет в сумме – 665 885 тыс. руб.;
10. иные прочие расходы от текущей деятельности (оплата штрафа, пеней и прочих услуг) в сумме - 7 838 тыс. руб.

Представлены расшифровки строк 4119 «Прочие поступления» и 4129 «Прочие платежи» Отчета о движении денежных средств за 2019 год:

строка 4119 «Прочие поступления» всего - 2 589 523 тыс. руб., в том числе:

1. возврат прочих налогов и сборов в сумме - 5 тыс. руб.;
2. доходы в виде санкций за нарушение договорных обязательств в сумме - 1 913 819 тыс. руб.;
3. доходы от реализации сырья, материалов и неликвидов в сумме - 18 752 тыс. руб.;
4. проценты на остаток денежных средств на расчетных счетах в сумме - 10 756 тыс. руб.;
5. доходы от оказания услуг обслуживающих хозяйств, страховое возмещение при наступлении страхового случая в сумме - 74 299 тыс. руб.;
6. денежные средства, полученные в качестве обеспечительного платежа на участие в конкурс в сумме - 1 156 тыс. руб.;
7. НДС, который поступил от покупателей, но еще не перечислен в бюджет в сумме - 534 294 тыс. руб.;
8. иные прочие доходы от текущей деятельности (частичное погашение требование кредиторов) в сумме - 36 442 тыс. руб.

Строка 4129 «Прочие платежи» всего - 452 133 тыс. руб., в том числе:

1. налоги и сборы в сумме - 24 239 тыс. руб.;
2. расходы в виде санкций за нарушение договорных обязательств в сумме - 157 864 тыс. руб.;
3. расходы на оплату отчислений в профсоюзную организацию в соответствии с коллективным договором в сумме - 34 656 тыс. руб.;
4. оплата членского взноса в саморегулируемых организациях, мировых соглашений в сумме - 5 594 тыс. руб.;
5. расходы на госпошлину в сумме - 2 936 тыс. руб.;
6. расходы на комиссию банка в сумме - 507 тыс. руб.;
7. расходы на оплату судебных расходов и арбитражных сборов в сумме - 12 979 тыс. руб.;
8. расходы на платежи под обеспечения заявок на участие в конкурсе в сумме - 11 766 тыс. руб.;
9. расходы на служебные командировки в сумме - 200 203 тыс. руб.;
10. иные прочие расходы от текущей деятельности (оплата штрафа, пеней и прочих услуг) в сумме - 1 389 тыс. руб.

Информация в Отчете о движении денежных средств за 2020 год раскрыта в свернутом виде по следующим строкам.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам. В Отчете о движении денежных средств за отчетный период свернули косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее, налог на добавленную стоимость, который поступил от покупателей, но еще не перечислен в бюджет отражен в строке 4129 в сумме 665 885 тыс. руб. Расшифровка представлена в таблице. НДС, который уплачен поставщикам, но зачет по которым еще не произошел.

Таблица: Сворачивания НДС по строкам Отчета о движении денежных средств (тыс. руб.)

Строки ОДДС	Суммы НДС	Примечание
4111	(1 415 329)	Корректировка средств, полученных от продажи продукции, товаров, работ и услуг, на сумму НДС
4112	(7 659)	Корректировка арендных платежей, лицензионных платежей, гонораров, комиссионных платежей и пр. на сумму НДС
4119	(42 604)	Корректировка прочих поступлений по текущей деятельности на сумму НДС
4211	(20 887)	Корректировка поступлений от продажи внеоборотных активов
Итого по поступлению	(1 486 479)	
4121	(1 140 768)	Корректировка оплаты товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов на сумму НДС
4129	(1 467)	Корректировка прочих выплат, перечислений по текущей деятельности на сумму НДС
4129	(902 684)	Уплачен НДС в бюджет
4129	665 886	НДС, который поступил от покупателей, но еще не перечислен в бюджет
4221	(103 932)	Корректировка платежей по объектам ОС, доходным вложениям в материальные ценности и НМА на сумму НДС
4329	(3 514)	Корректировка прочих выплат, перечислений по финансовой деятельности на сумму НДС
Итого по платежам	(1 486 479)	

Строки Отчета о движении денежных средств свернули на денежные средства, полученные и возвращенные контрагентам в обеспечения исполнения обязательств (конкурсные процедуры) информация представлена в таблице.

Строки ОДДС	Суммы сворачивания	Примечание
4119	(158 176)	Денежные средства, полученные в обеспечение обязательств (участие в конкурсе)
4129	(158 176)	Перечисление контрагенту денежных средств, полученных ранее в обеспечение обязательств (участие в конкурсе)

6.8. Дебиторская задолженность

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность показана за минусом резерва по сомнительным долгам.

Долгосрочная дебиторская задолженность отражена в I разделе баланса по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» и включает, в том числе: дебетовые остатки (развернутое сальдо) по счетам бухгалтерского учета 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» и 73 «Расчеты с персоналом по прочим операциям». В составе прочих внеоборотных активов отражены затраты на выполнение НИОКР, расчеты по авансам с поставщиками работ и услуг, и расчеты по возмещению материального ущерба, которые по состоянию на 31.12.2018 – 87 234 тыс. руб., на 31.12.2019 – 229 234 тыс. руб., на 31.12.2020 – 234 459 тыс. руб.

Также в I раздел баланса вошли авансы, выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств (отражены по строке 1153 «Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств»), которые по состоянию на 31.12.2018 отсутствуют, по состоянию на 31.12.2019 составили - 65 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2020 также отсутствуют.

Наличие и движение дебиторской задолженности, показанной во внеоборотных активах, представлено в таблице «Наличие и движение дебиторской задолженности, показанной во внеоборотных активах».

Краткосрочная дебиторская задолженность отражена во II разделе баланса по строке 1230 «Дебиторская задолженность» и включает в том числе: не предъявленную к оплате начисленную выручку, учитываемую на счете 46 «выполненные этапы по незавершенным работам», и составляет на 31.12.2018 – 2 786 887 тыс. руб., на 31.12.2019 – 1 549 645 тыс. руб., на 31.12.2020 – 5 958 180 тыс. руб.

Наличие и движение дебиторской задолженности, показанной в оборотных активах, представлено в таблице «Наличие и движение дебиторской задолженности, показанной в оборотных активах».

Динамика изменения дебиторской задолженности представлена в таблицах:

Динамика изменения дебиторской задолженности за 2019г. (тыс. руб.)

Наименование показателя	Дебиторская задолженность, тыс. руб.		Изменение за период,	
	На начало года	На конец года	в абсолютной величине, тыс. руб.	по отношению к началу года, %
	учтенная по условиям договора	учтенная по условиям договора		
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	16 503 152	16 076 986	(426 166)	-2,6%
Итого	16 503 152	16 076 986	(426 166)	-2,6%

Динамика изменения дебиторской задолженности за 2020г. (тыс. руб.)

Наименование показателя	Дебиторская задолженность, тыс. руб.		Изменение за период,	
	На начало года	На конец года	в абсолютной величине, тыс. руб.	по отношению к началу года, %
	учтенная по условиям договора	учтенная по условиям договора		
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	16 076 986	18 653 763	2 576 777	16,03%
Итого	16 076 986	18 653 763	2 576 777	16,03%

Уменьшение краткосрочной дебиторской задолженности на 31 декабря 2019 года на сумму - 426 166 тыс. руб. (2,6%,) обусловлено произведенным зачетом авансов по договорам поставки оборудования/материалов на сооружение энергоблоков №1,2 Нововоронежской АЭС-2, по договорам подряда по выполненным строительно-монтажным работам, т.к. поставщики и подрядчики выполнили свои договорные обязательства (АО «ДЭЗ», АО «ОЭК», ПАО «Энергоспецмонтаж»). Увеличение краткосрочной дебиторской задолженности на 31.12.2020 года на сумму - 2 576 777 тыс. руб. (16,03%) объясняется:

- не наступившим сроком оплаты от покупателей за сданные работы (услуги) (по условиям договоров);

- задержкой оплаты от Заказчиков актов выполненных работ, в том числе в связи с не поступлением денежных средств в адрес АО АСЭ (Заказчик) от Инозаказчиков по ЕРС – Контрактам.

Наличие дебиторской задолженности, показанной во внеоборотных активах, представлено в Таблице ниже.

Таблица: Наличие дебиторской задолженности, показанной во внеоборотных активах. (тыс. руб.)

(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	
Долгосрочная дебиторская задолженность- всего	5501	592 734	-	-	-	810 284	-	
Нематериальные активы	5502	-	-	-	-	-	-	
в том числе:								
долгосрочные		-	-	-	-	-	-	
авансы выданные поставщикам НМА	55022	-	-	-	-	-	-	
Авансы выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств - всего	5503	-	-	-	-	65	-	
в том числе:								
долгосрочные		-	-	-	-	65	-	
авансы выданные поставщикам ОС	55031	-	-	-	-	-	-	
авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству	55032	-	-	-	-	-	-	
Авансы, выданные поставщикам ОС	55033	-	-	-	-	-	-	

Авансы, выданные подрядчикам по капитальному строительству	55034	-	-	-	-	-	-	-
Доходные вложения в материальные ценности	5504	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
долгосрочные								
авансы выданные поставщикам по объектам доходных вложений	55041	-	-	-	-	-	-	-
краткосрочные								
авансы выданные поставщикам по объектам доходных вложений	55042	-	-	-	-	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	5505	592 734	-	-	-	-	810 219	-
в том числе:								
долгосрочные		-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные по НИОКР	55051	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные поставщикам (подрядчикам) по приобретению (созданию) поисковых активов	55052	-	-	-	-	-	-	-
покупатели и заказчики	55053	488 662	-	-	-	-	487 191	-
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	55054	5 260	-	-	-	-	70 859	-
прочие дебиторы	55055	98 812	-	-	-	-	252 169	-
краткосрочные								
авансы выданные по НИОКР	55056	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные поставщикам (подрядчикам) по приобретению (созданию) поисковых активов	55057	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	создание резерва по сомнительным долгам	использование (корректировка) резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность- всего	5501	810 284	-	-	-	853 575	-	
Нематериальные активы	5502	-	-	-	-	2 485	-	
в том числе:								
долгосрочные		-	-	-	-	-	-	
авансы выданные поставщикам НМА	55022	-	-	-	-	2 485	-	
Авансы выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств - всего	5503	65	-	-	-		-	
в том числе:								
долгосрочные		-	-	-	-		-	
авансы выданные поставщикам ОС	55031	65	-	-	-		-	
авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству	55032	-	-	-	-	-	-	
Авансы, выданные поставщикам ОС	55033	-	-	-	-	-	-	

Авансы, выданные подрядчикам по капитальному строительству	55034	-	-	-	-	-	-	-	-
Доходные вложения в материальные ценности в том числе: долгосрочные	5504	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные поставщикам по объектам доходных вложений	55041	-	-	-	-	-	-	-	-
краткосрочные		-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные поставщикам по объектам доходных вложений	55042	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	5505	810 219	-	-	-	-	-	851 090	-
в том числе: долгосрочные		-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные по НИОКР	55051	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные поставщикам (подрядчикам) по приобретению (созданию) поисковых активов	55052	-	-	-	-	-	-	-	-
покупатели и заказчики	55053	487 191	-	-	-	-	-	723 647	-
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	55054	70 859	-	-	-	-	-	55 438	-
прочие дебиторы	55055	252 169	-	-	-	-	-	72 005	-
краткосрочные		-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные по НИОКР	55056	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные поставщикам (подрядчикам) по приобретению (созданию) поисковых активов	55057	-	-	-	-	-	-	-	-

Наличие дебиторской задолженности, показанной в оборотных активах, представлено в таблице ниже.

Таблица: Наличие дебиторской задолженности, показанной в оборотных активах. (тыс. руб.)

(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 резерва по сомнительным долгам/восстановление резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	16 503 152	(1 642 409)	(27 861)	41 973	16 076 986	(1 628 297)	
покупатели и заказчики	5511	10 867 143	(29 704)	(1 862)	1 987	12 020 109	(29 579)	
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	5512	1 601 550	(1 138 556)	(1 093)	27 943	1 367 649	(1 111 706)	
участники консолидированной группы налогоплательщиков	5513	-	-		-	23 649	-	
не предъявленная к оплате начисленная выручка	5514	2 786 887	-	-	-	1 549 645	-	
Прочие дебиторы	5515	1 247 572	(474 149)	(24 906)	12 043	1 115 934	(487 012)	

(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 резерва по сомнительным долгам/восстановление резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	16 076 986	(1 628 297)	(4 201)	1 166 582	18 653 763	(465 916)	

покупатели и заказчики	5511	12 020 109	(29 579)	-	310	10 660 325	(29 269)
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	5512	1 367 649	(1 111 706)	(1 062)	791 987	514 243	(320 782)
участники консолидированной группы налогоплательщиков	5513	23 649	-		-	24 743	-
не предъявленная к оплате начисленная выручка	5514	1 549 645	-	-	-	5 958 180	-
Прочие дебиторы	5515	1 115 934	(487 012)	(3 139)	374 286	1 496 272	(115 865)

В 2020 году резерв по сомнительной дебиторской задолженности составил - 465 916 тыс. руб., информация представлена в таблице ниже.

Таблица: Резерв по сомнительной дебиторской задолженности (тыс. руб.)

Всего	На 31.12.2020	На 31.12.2019
	465 916	1 628 297
Обесценение - авансы	320 782	1 111 706
Обесценение торговой дебиторской задолженности по операциям реализации работ/услуг	29 269	29 579
Обесценение прочей дебиторской задолженности	115 865	487 012

Списание резерва по сомнительной дебиторской задолженности вследствие списания безнадежной дебиторской задолженности за счет ранее созданного резерва – 503 724 тыс. руб.

6.9. Государственная помощь

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

6.10. Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности представлено в Таблице «Наличие и движение кредиторской задолженности».

Долгосрочная кредиторская задолженность отражена в IV разделе баланса по строке 1450 «Прочие обязательства» по состоянию на 31.12.2020 - 1 633 151 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2019 – 2 085 494 тыс. руб., включает в том числе суммы НДС по авансам - 9 867 тыс. руб.

Краткосрочная кредиторская задолженность отражена в V разделе баланса по строке 1520 «Кредиторская задолженность», по состоянию на 31.12.2020 - 6 732 326 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2019 – 7 936 337 тыс. руб. В составе кредиторской задолженности по строке 1526 «Прочие кредиторы» отражен НДС по договорам строительного подряда по состоянию на 31.12.2019 – 247 584 тыс. руб., на 31.12.2020 – 907 927 тыс. руб. НДС с авансов выданных, квалифицированных как краткосрочные, по состоянию на 31.12.2019 – 79 483 тыс. руб., на 31.12.2020 – 13 212 тыс. руб.

Таблица: Наличие кредиторской задолженности (тыс. руб.)

(2019)

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Остаток на конец года
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	1 123 387	2 078 163
в том числе:		20 390	37 938
поставщики и подрядчики	5552		
авансы полученные	5553	1 046 798	1 976 561
задолженность перед персоналом организации	5554	-	
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5555	-	
задолженность по налогам и сборам	5556	-	
прочие кредиторы	5557	56 199	63 664
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	9 146 331	7 936 337
в том числе:		6 538 058	5 819 476
поставщики и подрядчики	5561		
авансы полученные	5562	1 411 128	821 893
задолженность перед персоналом организации	5563	26 325	79 065
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5564	3 933	13 904
задолженность по налогам и сборам	5565	396 566	688 389
прочие кредиторы	5566	770 321	513 610
Итого	5550	10 269 718	10 014 500

(2020)

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Остаток на конец года
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	2 078 163	1 625 820
в том числе:		37 938	213 867
поставщики и подрядчики	5552		
авансы полученные	5553	1 976 561	1 357 923
задолженность перед персоналом организации	5554	-	
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5555	-	
задолженность по налогам и сборам	5556	-	
прочие кредиторы	5557	63 664	54 030
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	7 936 337	6 732 326
в том числе:		5 819 476	3 870 165
поставщики и подрядчики	5561		

авансы полученные	5562	821 893	1 205 624
задолженность перед персоналом организации	5563	79 065	131 273
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5564	13 904	28 377
задолженность по налогам и сборам	5565	688 389	460 352
прочие кредиторы	5566	513 610	1 036 535
Итого	5550	10 014 500	8 358 146

Уменьшение кредиторской задолженности на конец 2020 года в сравнении с 2019 годом составило - 1 656 354 тыс. руб. и обусловлено, в первую очередь, зачетом авансов по договорам и погашением кредиторской задолженности поставщикам и подрядчикам, выполнившим договорные обязательства.

Информация по просроченной кредиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2020, 2019 и 2018 гг. представлена в Таблице ниже.

Таблица: Просроченная кредиторская задолженность (тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	1 983 161	2 884 722	2 032 634
в том числе:				
поставщики и подрядчики	5591	1 546 335	2 168 011	906 283
авансы полученные	5592	324 870	214 212	261 530
задолженность перед персоналом организации	5593		-	-
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5594		-	-
задолженность по налогам и сборам	5595		-	-
прочие кредиторы	5596	111 956	502 499	864 821

Уменьшение просроченной кредиторской задолженности связано с погашением задолженности по предъявленным актам выполненных работ.

6.11. Обеспечение обязательств

По состоянию на 31 декабря 2020 года Обществу были выданы обеспечения на сумму - 2 014 515 тыс. руб.

Информация представлена в таблицах ниже.

Таблица: Обеспечения обязательств (тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	2 014 515	1 569 711	2 242 114
в том числе:				
зalog	5801		-	-
поручительство	5802	836 579	429 848	848 226
банковская гарантия		1 177 936	1 139 863	1 393 888
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
зalog	5811	-	-	-
поручительство	5812	-	-	-

По состоянию на 31 декабря 2018, 2019, 2020 годы Общество поручительства не выдавало.

По состоянию на 31 декабря 2018, 2019, 2020 годы Общество получило поручительства в следующих суммах:

Таблица: Полученные поручительства (тыс. руб.)

Организация-поручитель	Вид актива, по которому получено поручительство	Срок действия поручительства	Сумма поручительства по состоянию		
			на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
АО "Атомэнергопром"	возврат аванса	19.08.2020		282	282
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	19.08.2020		244	244
АО "Атомэнергопром"	возврат аванса	20.08.2020		38 227	38 227
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	19.08.2020		4 475	4 475
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	16.10.2021	1 346	1 346	1 346
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	16.10.2021	743	743	743
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	16.10.2021	1 617	1 617	1 617
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	16.10.2021	163	163	163
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	28.06.2022	917	683	683
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	31.12.2021	344	344	344

АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	16.10.2021	1 042	1 042	1 042
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	16.10.2021	1 791	1 791	
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	26.12.2021	6 645	6 645	6 645
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	04.01.2020		207	
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	05.01.2022	207	207	
АО "Атомэнергопром"	возврат аванса	29.02.2020		39 231	
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	27.02.2023	22 643	22 643	
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	31.12.2021	1 126	1 021	
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	31.12.2021	4 147	4 392	
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	05.01.2020		12 428	
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	23.02.2025	56 570	55 420	
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	16.10.2021	1 074	1 074	
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	26.12.2021	2 487	2 487	
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	16.10.2021	8 174	8 174	
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	16.10.2021	874	874	
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	26.12.2021	922	922	
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	26.12.2021	6 992	6 992	
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	26.12.2021	363	363	
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	26.12.2021	2 462	2 462	
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	26.12.2021	831	831	
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	26.12.2021	1 080	1 080	
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	26.12.2021	893	893	
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	16.10.2021	3 068	3 068	
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	16.10.2021	1 328	1 328	
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	16.10.2021	1 019	1 019	
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	31.12.2021	2 030	2 054	

АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	16.10.2021	3 855	3 855	
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	01.09.2020		14 686	
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	25.07.2022	168	135	
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	26.12.2021	280	280	
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	26.12.2021	824	824	
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	28.06.2022	282	230	
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	26.12.2021	650	650	
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	26.12.2021	3 107	3 107	
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	16.10.2021	105	105	
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	26.12.2021	6 906	6 906	
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	26.12.2021	282	282	
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	25.12.2021	12 428	12 428	
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	26.12.2021	130	130	
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	26.12.2021	415	415	
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	26.12.2021	266	266	
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	16.10.2021	3 591	3 591	
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	16.10.2021	276	276	
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	26.12.2021	800	800	
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	16.10.2021	2 325	2 325	
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	26.12.2021	52 828	52 828	
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	26.12.2021	81	81	
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	26.12.2021	81	81	
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	26.12.2021	899	899	
ПАО "РусГидро"	исполнение обязательств	04.03.2027	21 855	21 855	
ПАО "РусГидро"	исполнение обязательств	04.03.2027	34 755	34 755	
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	14.01.2022	2 817	2 817	

АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	29.02.2020		1 520	
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	29.08.2022	36 949	36 949	
Госкорпорация "Росатом"	исполнение обязательств	26.12.2021	73		
Госкорпорация "Росатом"	исполнение обязательств	26.12.2021	61		
Госкорпорация "Росатом"	исполнение обязательств	26.12.2021	59		
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	16.10.2021	710		
Госкорпорация "Росатом"	исполнение обязательств	26.12.2021	91		
Госкорпорация "Росатом"	исполнение обязательств	31.12.2021	41		
Госкорпорация "Росатом"	исполнение обязательств	31.12.2021	301		
Госкорпорация "Росатом"	исполнение обязательств	31.12.2021	69		
Госкорпорация "Росатом"	исполнение обязательств	31.12.2021	110		
Госкорпорация "Росатом"	исполнение обязательств	31.12.2021	2 928		
Госкорпорация "Росатом"	исполнение обязательств	31.12.2021	18		
Госкорпорация "Росатом"	исполнение обязательств	31.12.2021	2 512		
Госкорпорация "Росатом"	исполнение обязательств	31.12.2021	1 323		
Госкорпорация "Росатом"	исполнение обязательств	31.12.2021	842		
Госкорпорация "Росатом"	исполнение обязательств	31.12.2021	190		
Госкорпорация "Росатом"	исполнение обязательств	31.12.2021	13		
Госкорпорация "Росатом"	исполнение обязательств	25.05.2022	2 003		
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	28.09.2022	895		
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	31.12.2021	446		
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	31.12.2021	419		
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	31.12.2021	360		
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	31.12.2021	280		
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	31.12.2021	244		
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	31.12.2021	197		

АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	31.12.2021	138		
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	31.12.2021	115		
Госкорпорация "Росатом"	исполнение обязательств	16.02.2022	10		
Госкорпорация "Росатом"	исполнение обязательств	17.05.2021	1 050		
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	31.07.2021	10 200		
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	29.12.2021	107 647		
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	31.12.2021	4 475		
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	23.02.2021	2 082		
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	13.02.2022	823		
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	31.12.2021	11 489		
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	20.06.2022	326 284		
Госкорпорация "Росатом"	исполнение обязательств	31.12.2021	282		
Госкорпорация "Росатом"	исполнение обязательств	31.12.2021	37 946		
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	04.01.2019			6 471
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	08.01.2019			4 896
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	16.01.2019			3 855
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	19.01.2019			3 608
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	20.01.2019			687
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	29.01.2019			3 068
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	30.01.2019			189
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	18.02.2019			6 906
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	01.03.2019			27 945
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	16.03.2019			824
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	01.04.2019			701 697
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	06.04.2019			9 968
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	15.10.2019			1 346

АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	14.11.2019			19 248
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	01.12.2019			189
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств	29.02.2020			1 520
Итого:			836 579	429 848	848 228

На 31.12.2020 Обществом получено банковских гарантий на сумму - 1 177 936 тыс. руб. под выданные поставщикам авансы.

Представлена расшифровка полученных банковских гарантий на конец отчетного периода 2020 года:

Таблица: Полученные банковские гарантии (тыс. руб.)

Наименование банка-гаранта	Организация-принципал	Остаток на конец периода
ПАО КБ "УБРиР"	ООО "ВСПБ"	515
ПАО КБ "Восточный"	АО "ЗЭО Энергопоток"	121
ПАО КБ "Восточный"	АО "ОКАН"	2 896
ПАО "АК БАРС" БАНК	ООО "Строймеханизация-7"	194
ПАО "АК БАРС" БАНК	ООО "Строймеханизация-7"	86
ПАО "АК БАРС" БАНК	ООО "Строймеханизация-7"	44
ПАО КБ "Восточный"	ООО "АРМАТОМ-М"	108
ПАО КБ "Восточный"	ООО "АРМАТОМ-М"	203
ПАО КБ "Восточный"	ООО "ВЕСТ-ИНЖИНИРИНГ"	2 405
ПАО КБ "Восточный"	ООО "УРАЛПРИБОРМОНТАЖ"	300
ПАО КБ "Восточный"	АО "Завод "Знамя труда"	6 931
ПАО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ"	АО "Завод "Знамя труда"	190
ПАО КБ "Восточный"	ООО "УРАЛПРИБОРМОНТАЖ"	321
ПАО КБ "Восточный"	ООО "ТОРГОВЫЙ ДОМ "АЛЬФА-ЭЛЕКТРОТЕХТОРГ"	80
ПАО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ"	АО "Завод "Знамя труда"	1 150
Сибирский Банк Сбербанка России	ООО "Ампер-НН"	156
ПАО Банк "ФК Открытие"	ООО "Атомэнергопроект"	717
Калужское отделение № 8608 ПАО Сбер банк	ООО "КБ Технаб"	1 182
Сибирский Банк Сбербанка России	ООО "ЭЛЕС"	695
БАНК ВТБ (ПАО)	ПАО "Контур"	70

ПАО КБ "Восточный"	ООО "ТОРГОВЫЙ ДОМ "АЛЬФА-ЭЛЕКТРОТЕХТОРГ"	117
БАНК ВТБ (ПАО)	ПАО "Контур"	314
БАНК ВТБ (ПАО)	ПАО "Контур"	621
БАНК ВТБ (ПАО)	ПАО "Контур"	97
Калужское отделение № 8608 ПАО Сбер банк	АО "АЛГОНТ"	4 700
ПАО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ"	ООО "НТЛ-ПРИБОР"	820
БАНК ВТБ (ПАО)	ПАО "Контур"	221
БАНК ВТБ (ПАО)	ОАО ПТЗ "Телта"	1 185
БАНК ВТБ (ПАО)	ПАО "Контур"	975
ПАО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ"	АО "Завод "Знамя труда"	169
ПАО "Совкомбанк"	ООО "ТОРГОВЫЙ ДОМ "АЛЬФА-ЭЛЕКТРОТЕХТОРГ"	3 725
ПАО "Совкомбанк"	ООО "ИК Техатомсервис"	9 403
ПАО "Совкомбанк"	АО "ИСТ-Групп"	1 475
ПАО Сбербанк	ООО "ТД Токем"	1 474
Филиал "Корпоративный" ПАО "Совкомбанк"	АО ОЭС	23 761
Сибирский Банк Сбербанка России	ООО "ЭЛЕС"	120
ПАО Сбербанк	ООО "Энергомиг-1"	372
ПАО "БИНБАНК"	ООО "ПРОСОФТ-СИСТЕМЫ"	218
АКБ "РосЕвроБанк" (АО)	АО ОЭС	13 230
АКБ "Держава" ПАО	ООО "Альтаир"	420
ПАО АКБ "Металлинвестбанк"	ООО "Арматура ГмбХ"	3 215
ББР БАНК (АО)	ЗАО "Фирма "Союз - 01"	190
АКБ "РосЕвроБанк" (АО)	ООО "МОСЭЛЕКТРОЦИТ-ЮГ"	450
ПАО Сбербанк	ООО "ПФ "ОКА"	771
ПАО Сбербанк	ООО "ПФ "ОКА"	713
ПАО Сбербанк	ООО "ПФ "ОКА"	448
ББР БАНК (АО)	ЗАО "Фирма "Союз - 01"	97
АКБ "РосЕвроБанк" (АО)	АО "Информтехника и Связь"	14 200
ПАО Сбербанк	ООО "ПФ "ОКА"	161
ТКБ БАНК ПАО	ООО "КВО-АРМ"	68
ББР БАНК (АО)	ЗАО "Фирма "Союз - 01"	3 230

ББР БАНК (АО)	ЗАО "Фирма "Союз - 01"	505
АО "РМБ" БАНК	АО "ИСТ-Групп"	1 475
КБ "ЮНИАСТРУМ БАНК" (ООО)	АО "Завод "Знамя труда"	422
ВТБ 24 (ПАО)	АО "ПРОГРЕСС"	173
ВТБ 24 (ПАО)	АО "ПРОГРЕСС"	786
Филиал Ленинградский областной ПАО Банк ВТБ в г. Гатчина	АО "Астиаг"	4 500
Филиал Банка ГПБ (АО) "Северо-Западный"	АО "НПФ "ЦКБА"	1 185
АКБ "Абсолют Банк" (ПАО)	АО ОЭС	16 308
ПАО "БАНК "САНКТ- ПЕТЕРБУРГ"	АО "Завод "Знамя труда"	264
Ивановское отделение №8639 ПАО Сбер банк	АО "Зарубежэнергопроект"	2 984
Ивановское отделение №8639 ПАО Сбер банк	АО "Зарубежэнергопроект"	4 938
АО "Райффайзенбанк"	ООО "Сервионика"	1 772
Юго-Западный Банк ПАО Сбербанк	АО "Атоммашэкспорт"	685
АО "МСП Банк"	ООО "МодульПромИнжиниринг"	1 493
АО КБ "ИНТЕРПРОМБАНК"	АО "Фаворстрой"	419
Юго-Западный Банк ПАО Сбербанк	АО "Атоммашэкспорт"	760
ПАО "БАНК "САНКТ- ПЕТЕРБУРГ"	ООО "Могилёвлифт"	93
БАНК ВТБ (ПАО)	ООО "Невалайн"	205
БАНК ВТБ (ПАО)	ООО "Корпорация АК "ЭСКМ"	2 635
БАНК ВТБ (ПАО)	ООО "Корпорация АК "ЭСКМ"	4 137
БАНК ВТБ (ПАО)	ООО "Корпорация АК "ЭСКМ"	135
ПАО Банк "ФК Открытие"	ООО "Корпорация АК "ЭСКМ"	2 897
БАНК ВТБ (ПАО)	ООО "Корпорация АК "ЭСКМ"	1 246
БАНК ВТБ (ПАО)	ООО "Корпорация АК "ЭСКМ"	635
БАНК ВТБ (ПАО)	ООО "Корпорация АК "ЭСКМ"	145
БАНК ВТБ (ПАО)	ООО "Корпорация АК "ЭСКМ"	2 151
БАНК ВТБ (ПАО)	ООО "Корпорация АК "ЭСКМ"	2 479
Ф-л Банка ГПБ (АО) "Южный"	ООО "Корпорация АК "ЭСКМ"	38 862

АКБ "Абсолют Банк" (ПАО)	ООО "Корпорация АК "ЭСКМ"	836
БАНК ВТБ (ПАО)	ООО "Корпорация АК "ЭСКМ"	3 069
БАНК ВТБ (ПАО)	ООО "Корпорация АК "ЭСКМ"	188
БАНК ВТБ (ПАО)	ООО "Корпорация АК "ЭСКМ"	293
БАНК ВТБ (ПАО)	ООО "Корпорация АК "ЭСКМ"	2 972
БАНК ВТБ (ПАО)	ООО "Корпорация АК "ЭСКМ"	1 656
БАНК ВТБ (ПАО)	ООО "Корпорация АК "ЭСКМ"	1 571
БАНК ВТБ (ПАО)	ООО "Корпорация АК "ЭСКМ"	3 930
БАНК ВТБ (ПАО)	ООО "Корпорация АК "ЭСКМ"	375
ПАО КБ "УБРиР"	АО фирма "СМУР"	245
ПАО КБ "УБРиР"	АО фирма "СМУР"	3 646
ПАО КБ "УБРиР"	АО фирма "СМУР"	570
ПАО КБ "УБРиР"	АО фирма "СМУР"	280
ПАО КБ "УБРиР"	АО фирма "СМУР"	541
ПАО КБ "УБРиР"	АО фирма "СМУР"	341
АКБ "Абсолют Банк" (ПАО)	ООО "Корпорация АК "ЭСКМ"	2 547
АКБ "Абсолют Банк" (ПАО)	ООО "Корпорация АК "ЭСКМ"	3 000
АКБ "Абсолют Банк" (ПАО)	ООО "Корпорация АК "ЭСКМ"	1 830
АКБ "Абсолют Банк" (ПАО)	ООО "Корпорация АК "ЭСКМ"	1 223
АКБ "Абсолют Банк" (ПАО)	ООО "Корпорация АК "ЭСКМ"	1 452
АКБ "Абсолют Банк" (ПАО)	ООО "Корпорация АК "ЭСКМ"	1 057
АКБ "Абсолют Банк" (ПАО)	ООО "Корпорация АК "ЭСКМ"	3 506
БАНК ВТБ (ПАО)	ООО "Корпорация АК "ЭСКМ"	1 477
БАНК ВТБ (ПАО)	ООО "Корпорация АК "ЭСКМ"	395
БАНК ВТБ (ПАО)	ООО "Корпорация АК "ЭСКМ"	1 919
БАНК ВТБ (ПАО)	ООО "Корпорация АК "ЭСКМ"	490
БАНК ВТБ (ПАО)	ООО "Корпорация АК "ЭСКМ"	218 986
БАНК ВТБ (ПАО)	ООО "Корпорация АК "ЭСКМ"	29 307
ББР БАНК (АО)	ЗАО "Фирма "Союз - 01"	189
Юго-Западный Банк ПАО Сбербанк	ООО "Полесье"	834
БАНК ВТБ (ПАО)	ООО "Корпорация АК "ЭСКМ"	278
АКБ "Абсолют Банк" (ПАО)	ООО "Корпорация АК "ЭСКМ"	1 743
АКБ "Абсолют Банк" (ПАО)	ООО "Корпорация АК "ЭСКМ"	540

АКБ "Абсолют Банк" (ПАО)	ООО "Корпорация АК "ЭСКМ"	4 300
АКБ "Абсолют Банк" (ПАО)	ООО "Корпорация АК "ЭСКМ"	3 051
АКБ "Абсолют Банк" (ПАО)	ООО "Корпорация АК "ЭСКМ"	11 281
АКБ "Абсолют Банк" (ПАО)	ООО "Корпорация АК "ЭСКМ"	3 991
АКБ "Абсолют Банк" (ПАО)	ООО "Корпорация АК "ЭСКМ"	4 892
АО "МСП Банк"	АО "ПРОГРЕСС"	111
БАНК ВТБ (ПАО)	ООО "СМУ-45"	11 755
БАНК ВТБ (ПАО)	ООО "СМУ-45"	14 486
ПАО КБ "УБРиР"	АО фирма "СМУР"	2 734
БАНК ВТБ (ПАО)	ООО "Корпорация АК "ЭСКМ"	2 724
ПАО "МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК"	ООО "ЛАМО"	1 700
ПАО "Совкомбанк"	ООО "ТОРГОВЫЙ ДОМ "АЛЬФА- ЭЛЕКТРОТЕХТОРГ"	365
ПАО "МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК"	ООО "СТРОЙМОНОЛИТСЕРВИС"	3 343
Юго-Западный Банк ПАО Сбербанк	АО "Атоммашэкспорт"	835
Филиал "Бизнес" ПАО "Совкомбанк" в г. Москва	ОАО "Фирма Энергозащита"	663
ПАО "МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК"	ООО "ОВСК"	190
АО КБ "ИНТЕРПРОМБАНК"	АО "НЭПТ"	4 831
ПАО Банк "ФК Открытие"	АО "НЭПТ"	354
ПАО "Совкомбанк"	ООО "РКД ТЕХНО"	110
Филиал "Бизнес" ПАО "Совкомбанк" в г. Москва	ООО "ГИПЕРТЕХНОЛОДЖИ"	266
ПАО "Совкомбанк"	ООО "Донремстрой-12"	338
ПАО "Совкомбанк"	ООО "Донремстрой-12"	2 000
ПАО "Совкомбанк"	ООО "Донремстрой-12"	1 345

ПАО "Совкомбанк"	ООО "Донремстрой-12"	303
ПАО "Совкомбанк"	ООО "Донремстрой-12"	458
ПАО "Совкомбанк"	ООО "Донремстрой-12"	380
БАНК ВТБ (ПАО)	ООО "Корпорация АК "ЭСКМ"	2 924
БАНК ВТБ (ПАО)	ООО "Корпорация АК "ЭСКМ"	1 031
ПАО "БАНК УРАЛСИБ"	ООО "Белэнергомаш-БЗЭМ"	327
ПАО "Совкомбанк"	ООО "НТЦ ЕВРААС"	952
БАНК ВТБ (ПАО)	ООО "СМУ-45"	162
БАНК ВТБ (ПАО)	ООО "СМУ-45"	466
ПАО КБ "УБРиР"	АО фирма "СМУР"	758
ПАО РОСБАНК	ООО НПП "ДОЗА"	876
ПАО "Совкомбанк"	АО "ИНЭЛЕКТРО"	458
ПАО Банк "ФК Открытие"	АО "НЭПТ"	5 345
ПАО "Совкомбанк"	ООО "ПРОФСТРОЙГРУПП"	4 893
ПАО "Совкомбанк"	ООО "ПРОФСТРОЙГРУПП"	2 934
Юго-Западный Банк ПАО Сбербанк	АО "Атоммашэкспорт"	421
БАНК ВТБ (ПАО)	ООО "Корпорация АК "ЭСКМ"	871
ПАО "Совкомбанк"	ООО "БАЛПРОМСТРОЙ"	1 222
БАНК ВТБ (ПАО)	ООО "Корпорация АК "ЭСКМ"	239
ПАО "АК БАРС" БАНК	ООО "Сервис-Стройторг"	770
Филиал "Бизнес" ПАО "Совкомбанк" в г. Москва	АО "ПРОМЭЛЕКТРОМОНТАЖ-СТН"	1 497
ПАО КБ "УБРиР"	АО фирма "СМУР"	3 854
АКБ "Абсолют Банк" (ПАО)	АО ОЭС	13 273

ПАО Банк "ФК Открытие"	АО "НЭПТ"	441
ПАО Банк "ФК Открытие"	АО "НЭПТ"	550
БАНК ВТБ (ПАО)	ООО "Корпорация АК "ЭСКМ"	16 996
ПАО КБ "УБРиР"	АО фирма "СМУР"	85
ПАО "Совкомбанк"	ООО "Донремстрой-12"	958
Филиал "Бизнес" ПАО "Совкомбанк" в г. Москва	ООО "БАЛПРОМСТРОЙ"	443
БАНК ВТБ (ПАО)	ООО "Корпорация АК "ЭСКМ"	663
БАНК ВТБ (ПАО)	ООО "Корпорация АК "ЭСКМ"	2 381
БАНК ВТБ (ПАО)	ООО "Корпорация АК "ЭСКМ"	622
АКБ "Абсолют Банк" (ПАО)	ООО "Корпорация АК "ЭСКМ"	3 419
Филиал "Бизнес" ПАО "Совкомбанк" в г. Москва	ООО "Сервис-Стройторг"	13
ПАО "Совкомбанк"	АО "Институт Гидропроект"	7 151
АО "МСП Банк"	ООО "Эврика-логистик"	2 679
ПАО "Совкомбанк"	ООО "ПРОФСТРОЙГРУПП"	2 741
ПАО Банк "ФК Открытие"	АО "НЭПТ"	9 045
АО КБ "ИНТЕРПРОМБАНК"	АО "НЭПТ"	3 183
БАНК ВТБ (ПАО)	ООО "Корпорация АК "ЭСКМ"	496
АКБ "Абсолют Банк" (ПАО)	ООО "Корпорация АК "ЭСКМ"	5 461
Филиал "Бизнес" ПАО "Совкомбанк" в г. Москва	АО "ПРОМЭЛЕКТРОМОНТАЖ-СТН"	103
ПАО "АК БАРС" БАНК	ООО "Сервис-Стройторг"	841
ПАО "АК БАРС" БАНК	ООО "Сервис-Стройторг"	83
ПАО Банк "ФК Открытие"	АО "НЭПТ"	2 346
АКБ "Абсолют Банк" (ПАО)	АО ОЭС	13 765

БАНК ВТБ (ПАО)	ООО "Корпорация АК "ЭСКМ"	848
ПАО Банк "ФК Открытие"	АО "НЭПТ"	12 274
БАНК ВТБ (ПАО)	ООО "Корпорация АК "ЭСКМ"	18 728
БАНК ВТБ (ПАО)	ООО "Корпорация АК "ЭСКМ"	3 394
БАНК ВТБ (ПАО)	ООО "Корпорация АК "ЭСКМ"	1 865
БАНК ВТБ (ПАО)	ООО "Корпорация АК "ЭСКМ"	3 443
БАНК ВТБ (ПАО)	ООО "Корпорация АК "ЭСКМ"	307
ПАО "Совкомбанк"	ООО "Донремстрой-12"	467
Филиал "Корпоративный" ПАО "Совкомбанк"	ООО "Корпорация АК "ЭСКМ"	2 258
АКБ "Абсолют Банк" (ПАО)	ООО "Корпорация АК "ЭСКМ"	3 695
АКБ "Абсолют Банк" (ПАО)	ООО "Корпорация АК "ЭСКМ"	2 185
АКБ "Абсолют Банк" (ПАО)	ООО "Корпорация АК "ЭСКМ"	3 200
АКБ "Абсолют Банк" (ПАО)	ООО "Корпорация АК "ЭСКМ"	2 518
АКБ "Абсолют Банк" (ПАО)	АО ОЭС	897
АКБ "Абсолют Банк" (ПАО)	АО ОЭС	19 997
БАНК ВТБ (ПАО)	АО "ГЦБиТ"	405
АКБ "Абсолют Банк" (ПАО)	АО ОЭС	4 934
ПАО "Совкомбанк"	ООО "ИКП"	1 188
Филиал "Бизнес" ПАО "Совкомбанк" в г. Москва	ООО "ТОП УБОРКА"	1 434
АКБ "Абсолют Банк" (ПАО)	ООО "Сервис-Стройторг"	210
АКБ "Абсолют Банк" (ПАО)	ООО "Сервис-Стройторг"	348
БАНК ВТБ (ПАО)	НИЦ "Курчатовский институт"	29 649
ПАО "Совкомбанк"	ООО "ТОРГОВЫЙ ДОМ "АЛЬФА-ЭЛЕКТРОТЕХТОРГ"	588

ПАО "Совкомбанк"	АО "НеваЛаб"	1 335
ПАО "Совкомбанк"	АО "НеваЛаб"	2 480
ПАО "Совкомбанк"	АО "НеваЛаб"	2 900
ПАО "АК БАРС" БАНК	ООО "РПСН"	920
ББР БАНК (АО)	ЗАО "Фирма "Союз - 01"	301
ББР БАНК (АО)	ЗАО "Фирма "Союз - 01"	330
ББР БАНК (АО)	ЗАО "Фирма "Союз - 01"	475
ББР БАНК (АО)	ЗАО "Фирма "Союз - 01"	860
ББР БАНК (АО)	ЗАО "Фирма "Союз - 01"	416
АКБ "ЦентроКредит"	ООО "ПрофЭнергоРемСтрой"	3 600
БАНК ВТБ (ПАО)	НИЦ "Курчатовский институт"	14 824
ПАО "Совкомбанк"	АО "НТЦД"	4 721
БАНК ВТБ (ПАО)	ООО "СМУ-45"	300
ПАО "Совкомбанк"	ООО "АРМАТОМ-М"	738
ПАО "Совкомбанк"	ООО "АРМАТОМ-М"	228
Филиал "Бизнес" ПАО "Совкомбанк" в г. Москва	ООО "Интерэнерго"	1 250
Филиал "Бизнес" ПАО "Совкомбанк" в г. Москва	ООО "Интерэнерго"	774
ПАО Банк "ФК Открытие"	АО "ГМЗ "Химмаш"	2 128
ПАО Банк "ФК Открытие"	АО "ГМЗ "Химмаш"	6 046
Филиал Банка ГПБ (АО) "Северо-Западный"	АО "НПФ "ЦКБА"	650
ПАО "Промсвязьбанк"	ЗАО "Саратовэнергомашкомплект"	2 235
Банк ГПБ (АО)	АО "НПФ "ЦКБА"	173
БАНК ВТБ (ПАО)	АО "ЗЭО Энергопоток"	299

БАНК ВТБ (ПАО)	АО "ЗЭО Энергопоток"	1 033
АО "БКС БАНК"	АО "НЭПТ"	35 396
Филиал Банка ВТБ (ПАО) в г. Нижний Новгород	ЗАО "Саратовэнергомашкомплект"	164
Филиал Банка ВТБ (ПАО) в г. Нижний Новгород	ЗАО "Саратовэнергомашкомплект"	450
Северо-Западный банк ПАО Сбербанк	АО "ЭНМАШ"	3 928
Северо-Западный банк ПАО Сбербанк	АО "ЭНМАШ"	1 582
ПАО "МИНБАНК"	ООО "АРМАТОМ-М"	3 031
Филиал "Корпоративный" ПАО "Совкомбанк"	АО "АЭС"	775
Юго-Западный Банк ПАО Сбербанк	АО "Атоммашэкспорт"	461
Юго-Западный Банк ПАО Сбербанк	АО "Атоммашэкспорт"	578
БАНК ВТБ (ПАО)	АО "Диаконт"	600
Юго-Западный Банк ПАО Сбербанк	ООО "АТОМСПЕЦСЕРВИС"	1 291
ПАО "Совкомбанк"	АО "ГМЗ "Химмаш"	2 910
ПАО "Совкомбанк"	АО "Фаворстрой"	870
Банк ГПБ (АО)	АО "НПФ "ЦКБА"	14 331
ПАО Банк "ФК Открытие"	ООО "Белэнергомаш-БЗЭМ"	2 363
ПАО Банк "ФК Открытие"	ООО "Белэнергомаш-БЗЭМ"	3 040
ПАО Банк "ФК Открытие"	ООО "Белэнергомаш-БЗЭМ"	24 114
ПАО Банк "ФК Открытие"	ООО "Белэнергомаш-БЗЭМ"	32 868
ПАО Банк "ФК Открытие"	ООО "Белэнергомаш-БЗЭМ"	33 664
БАНК ВТБ (ПАО)	ООО "Белэнергомаш-БЗЭМ"	12 576
ПАО "Промсвязьбанк"	АО "ПРОГРЕСС"	2 490

ПАО "Промсвязьбанк"	АО "ПРОГРЕСС"	506
Филиал "Бизнес" ПАО "Совкомбанк" в г. Москва	ООО "АРМСТРОЙДЕТАЛЬ"	2 632
ПАО КБ "УБРиР"	ООО "ВСПБ"	7 001
ПАО КБ "УБРиР"	ООО "ВСПБ"	1 249
Филиал "Бизнес" ПАО "Совкомбанк" в г. Москва	ООО "СПЕЦПРОЕКТ"	2 500
ПАО "БАНК "САНКТ- ПЕТЕРБУРГ"	АО "Завод "Знамя труда"	245
ПАО Банк "ФК Открытие"	ООО "Белэнергомаш-БЗЭМ"	445
ПАО Сбербанк	ООО "ПФ "ОКА"	565
АО "ОТП Банк"	ООО "ВЕСТ-ИНЖИНИРИНГ"	4 260
Филиал "Корпоративный" ПАО "Совкомбанк"	ООО "ОВСК"	5 350
АО "Альфа-Банк"	ООО "Кировоградская"	2 953
"СДМ-БАНК" (ПАО)	ООО "ИнтерКАД"	16 346
ПАО "БАНК "САНКТ- ПЕТЕРБУРГ"	ООО "ТД ПТПА"	3 100
Банк ГПБ (АО)	АО "ВНИИАЭС"	4 223
Филиал "Бизнес" ПАО "Совкомбанк" в г. Москва	АО "ОКАН"	2 896
ПАО "МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК"	АО "НПО "ЦНИИТМАШ"	6 696
Филиал "Бизнес" ПАО "Совкомбанк" в г. Москва	ООО "МОСЭЛЕКТРОЦИТ-ЮГ"	375
ПАО "Промсвязьбанк"	АО "Прогресс"	127
ПАО "Промсвязьбанк"	АО "Прогресс"	122
АКБ "Абсолют Банк" (ПАО)	ООО "МодульПромИнжиниринг"	1 493
ПАО "БАНК "САНКТ- ПЕТЕРБУРГ"	АО "Завод "Знамя труда"	2 487
ПАО "БАНК "САНКТ- ПЕТЕРБУРГ"	АО "Завод "Знамя труда"	1 625

Уральский банк ПАО Сбербанк	ООО "ПКС-Энерго"	1 782
ПАО Банк "ФК Открытие"	ООО "Интерэнерго"	1 281
Калужское отделение № 8608 ПАО Сбер банк	ООО "КБ Технаб"	1 182
Калужское отделение № 8608 ПАО Сбер банк	АО "АЛГОНТ"	4 700
Филиал "Бизнес" ПАО "Совкомбанк" в г. Москва	ООО "МОСЭЛЕКТРОЦИТ-ЮГ"	450
Юго-Западный Банк ПАО Сбербанк	ООО "АТОМСПЕЦСЕРВИС"	18 295
БАНК ВТБ (ПАО)	ООО "АКТАН"	373
ПАО "Совкомбанк"	АО "Информтехника и Связь"	14 200
Ст-Петербургский филиал ПАО "Промсвязьбанк"	ПАО "Контур"	855
Ст-Петербургский филиал ПАО "Промсвязьбанк"	ПАО "Контур"	491
Ст-Петербургский филиал ПАО "Промсв язьбанк"	ПАО "Контур"	697
БАНК ВТБ (ПАО)	ООО "АКТАН"	173
АО ЮниКредит Банк	ООО "Арман"	9 983
ББР БАНК (АО)	ЗАО "Фирма "Союз - 01"	181
ББР БАНК (АО)	ЗАО "Фирма "Союз - 01"	3 230
ББР БАНК (АО)	ЗАО "Фирма "Союз - 01"	505
ПАО "БАНК УРАЛСИБ"	ООО "Белэнергомаш-БЗЭМ"	625
ПАО "БАНК УРАЛСИБ"	ООО "Белэнергомаш-БЗЭМ"	162
ПАО "БАНК УРАЛСИБ"	ООО "Белэнергомаш-БЗЭМ"	2 989
ПАО "БАНК УРАЛСИБ"	ООО "Белэнергомаш-БЗЭМ"	232
Юго-Западный Банк ПАО Сбербанк	ООО "АТОМСПЕЦСЕРВИС"	6 111
Приволжский филиал ПАО "Промсвязьбанк"	ЗАО "Саратовэнергомашкомплект"	119

Приволжский филиал ПАО "Промсвязьбанк"	ЗАО "Саратовэнергомашкомплект"	94
ПАО "Совкомбанк"	ООО "ЭЛЕС"	695
ПАО "Совкомбанк"	ООО "ЭЛЕС"	112
Филиал ПАО Банк ВТБ в г. Воронеж	ООО "Белэнергомаш-БЗЭМ"	410
ПАО "Совкомбанк"	АО "НТЦД"	697
ПАО "Совкомбанк"	АО "НИЦ "Строительство"	2 821
ПАО РОСБАНК	ЗАО "КРОК инкорпорейтед"	9 762
Юго-Западный Банк ПАО Сбербанк	АО "Атоммашэкспорт"	760
Общий итог		1 177 936

По состоянию на 31 декабря 2020 года Общество не передавало и не получало имущество в залог.

6.12. Налоги и сборы

По начисленным и уплаченным налогам и сборам за 2020 и 2019 гг. информация представлена в таблице ниже.

Таблица: Налоги и сборы (тыс. руб.)

Наименование показателя	за 2020 г.		за 2019 г.	
	Начислено	Уплачено	Начислено	Уплачено
Всего	2 459 356	(3 391 892)	1 851 740	(1 858 899)
в том числе:				
Федеральный бюджет - всего	1 480 445	(1 721 066)	1 181 905	(882 111)
НДС	635 079*	(882 843)	632 025	(349 852)
Налог на прибыль	-	-	-	-
НДФЛ	844 113	(836 958)	546 907	(529 306)
прочие	1 253	(1 265)	2 903	(2 685)
Бюджеты субъектов Российской Федерации - всего	(4 579)	1991	12 335	(18 015)
Налог на прибыль	-	-	-	-
Налог на имущество	(5 782)	3 165	10 967	(16 443)
Транспортный налог	1 203	(1 174)	1 368	(1572)
прочие	-	-	-	-
Местные бюджеты - всего	5 804	(5 306)	6 565	(5 940)

Земельный налог	5 804	(5 306)	6 565	(5 940)
прочие	-	-	-	-
Бюджеты иностранных государств	95 252	(85 191)	15 172	(4 747)
НДС	26 926	(19 841)	35	(35)
Налог на прибыль	1 093	-	1 143	-
Подоходный налог с физических лиц	2 229	(2 229)	-	-
Транспортный налог	-	-	-	-
Налог на недвижимость	-	-	-	-
прочие	497	(2 736)	-	-
налоги и сборы социального характера	64 507	(60 385)	13 994	(4 712)
Налог на прибыль участника КГН - всего	(727 836)	-	(312 199)	-
Страховые взносы во внебюджетные фонды	1 610 270	(1 582 320)	947 962	(948 086)

*Налог на добавленную стоимость за 2020 год начислено к уплате в федеральный бюджет в сумме - 635 079 тыс. руб., в т. ч. за 1 кв. 2020 года к уплате в бюджет – 74 383 тыс. руб., за 2 кв. 2020 года к уплате в бюджет – 4 807 тыс. руб., за 3 кв. 2020 года начислено к уплате в бюджет – 42 801 тыс. руб., за 4 кв. 2020 года начислено к уплате в бюджет – 536 024 тыс. руб. и по уточненным расчетам сумма НДС подлежит возмещению из бюджета в сумме - 22 936 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2020 года остаток не возмещенного налога на добавленную стоимость составил 24 667 тыс. руб., в том числе по приобретенным основным средствам – 438 тыс. руб., по приобретенным НМА – 1 280 тыс. руб., по приобретенным работам/услугам – 18 874 тыс. руб., по приобретенным ТМЦ – 4 075 тыс. руб.

За отчетный период заявлено к возмещению из бюджета налога на прибыль за предыдущие отчетные периоды - 227 981 тыс. руб.

6.13. Кредиты и займы

Информация по полученным займам от АО «Атомэнергпром», АО «АСЭ», АО ИК «АСЭ», АО «АтомКапитал» представлена в таблице ниже:

Таблица: Условия и сроки платежей по непогашенным заемным средствам (тыс. руб.)

Виды заемных средств*	Валюта	Срок погашения (год)	Процентная ставка	Задолженность на 31 декабря 2018	Получено заемных средств	Начислено процентов	Возвращено погашено процентов	Обороты, в связи с изменением срока погашения (год)	Задолженность на 31 декабря 2019	Получено заемных средств	Начислено процентов	Возвращено погашено процентов	Курсовая разница	Задолженность на 31 декабря 2020
Обеспеченные кредиты	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Необеспеченные кредиты	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Займы полученные	RUB	2019	8,28%	4 771 000	19 580 000	313 475	(23 864 475)	(800 000)	-	-	-	-	-	-
Займы полученные	RUB	2020	7,21%	-	-	790	-	800 000	800 790	9 350 000	191 890	(10 342 680)	-	-
Займы полученные	RUB	2021	5,66 %	-	-	-	-	-	-	3 890 000	5 707	(5 707)	-	3 890 000
Долговые обязательства	RUB	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

* Информация по начисленным процентам представлена в таблице «Проценты по кредитам и займам» ниже:

В течение отчетного периода Общество начислило проценты по полученным займам в следующих размерах, информация представлена в таблице ниже.

Таблица: Проценты по кредитам и займам (тыс. руб.)

Наименование показателя	2020 г.	2019г.
Сумма процентов, начисленная за период, всего	197 597	314 265
Сумма процентов, включенная в расходы текущего периода	197 597	314 265
Сумма капитализируемых процентов	-	-
Сумма процентов, включаемых в стоимость инвестиционного актива по займам, взятым на цели приобретения (сооружения) инвестиционного актива	-	-
Сумма включенных в стоимость инвестиционного актива процентов по займам, взятым на цели, не связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива	-	-
Сумма дохода от временного использования средств полученного займа (кредита) в качестве долгосрочных и (или) краткосрочных финансовых вложений, в том числе учтенных при уменьшении расходов по займам, связанных с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива	-	-

6.14. Отраслевые резервы

В Обществе не создаются отраслевые резервы.

6.15. Оценочные и условные активы и обязательства

В отчетном периоде Обществом созданы оценочные обязательства:

- по выплате вознаграждений по итогам работы за год в сумме - 1 424 742 тыс. руб. с учетом страховых взносов в государственные внебюджетные фонды. Оценочное обязательство создано на срок менее 12 месяцев и будет погашено по результатам выплаты годового вознаграждения работникам Общества по итогам работы за 2020 год;

- по оплате отпусков работников в сумме - 644 454 тыс. руб. с учетом страховых взносов в государственные внебюджетные фонды. Оценочное обязательство создано на срок менее 12 месяцев на основании расчета по дням отпусков, не использованных работниками Общества;

- по судебным искам в сумме - 1 113 тыс. руб., сумма погашенного обязательства – 3 511 тыс. руб., списано как избыточная сумма – 36 783 тыс. руб. Оценочные обязательства по судебным искам созданы на срок менее 12 месяцев.

По состоянию на 31.12.2020 Обществом ведутся судебные споры, в которых Общество является ответчиком и вероятность принятия решения по спорам не в пользу Общества оценено в размере 90% на - 1 113 тыс. руб. по следующим контрагентам-истцам:

- ПАО «Энергоспецмонтаж» в сумме - 335 тыс. руб.;
- ООО «Корпорация АК «ЭСКМ»» в сумме - 540 тыс. руб.;
- прочие истцы в сумме - 238 тыс. руб.

Списание расходов под созданное оценочное обязательство по гарантийным обязательствам в соответствии с расчетом ожидаемых расходов по ремонту и обслуживанию энергоблока № 2 НВ АЭС-2 в рамках договора от 15.08.2008 рег. № 2008/23.1/29946 (№ 08108/378) в 2020г. не производилось. Оценочное обязательство по гарантийным обязательствам по состоянию на 31.12.2020 носит краткосрочный характер, уменьшение экономических выгод Общества по состоянию на 31.12.2020 составило - 286 242 тыс. руб.

- по реструктуризации на основании приказов о сокращении численности работников филиала НФ-ДС сумма начисленного обязательства составила - 296 тыс. руб., погашено оценочное обязательство по реструктуризации на выплату выходного пособия работникам филиала НФ-ДС и НВАЭС в сумме - 680 тыс. руб.

Оценочное обязательство создано на срок менее 12 месяцев.

Ожидаемые суммы встречных требований или суммы требований к третьим лицам в возмещение расходов, которые Общество понесет при исполнении данного обязательства, а также активы, признанные по таким требованиям, отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2020 Общество не располагало сведениями о фактах хозяйственной деятельности, в отношении последствий, которых и вероятности их возникновения в будущем, существовала неопределенность.

Оценочные обязательства представлены в таблице ниже.

Таблица: Краткосрочные оценочные обязательства (тыс. руб.)

(2019)

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано		Погашено	Списано как избыточная сумма	Переведено в краткосрочные оценочные обязательства	Остаток на конец периода
		сумма, признанная в отчетном периоде	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)				
Всего	1 314 188	1 268 954	-	(1 142 092)	(389 727)		1 051 323
в том числе:							
Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год	762 142	829 645	-	(752 538)	(10 291)		828 958
Оценочные обязательства по оплате отпусков работников	164 212	377 438	-	(360 157)	-		181 493
Оценочные обязательства по выплате проектной премии	-	-	-	-	-		-
Оценочные обязательства по прочим выплатам персоналу	-	-	-	-	-		-
Оценочные обязательства по выводу из эксплуатации объектов основных средств	-	-	-	-	-		-
Оценочные обязательства по рекультивации нарушенных земель	-	-	-	-	-		-
Оценочные обязательства по обращению с радиоактивными и прочими отходами	-	-	-	-	-		-
Оценочные обязательства по проведению экологических мероприятий	-	-	-	-	-		-
Оценочные обязательства по обременительным договорам	-	-	-	-	-		-
Оценочные обязательства по судебным искам	26 304	61 106	-	(28 140)	(18 976)		40 294
Оценочные обязательства по налоговым искам/претензиям	-	-	-	-	-		-
Оценочные обязательства по реструктуризации	1 070	765	-	(1 257)	-		578
Оценочные обязательства по гарантийным обязательствам	360 460	-	-	-	(360 460)	-	-
Оценочные обязательства по финансовым гарантиям/поручительствам	-	-	-	-	-		-
Оценочные обязательства по обращению с отработавшим ядерным топливом	-	-	-	-	-		-
Прочие оценочные обязательства	-	-	-	-	-		-

(2020)

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано		Погашено	Списано как избыточная сумма	Переведено в краткосрочные обязательства	Остаток на конец периода
		сумма, признанная в отчетном периоде	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)				
Всего	1 051 323	2 070 605	-	(1 426 035)	(36 978)	286 242	1 945 157
в том числе:							
Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год	828 958	1 424 742	-	(889 085)	(195)		1 364 420
Оценочные обязательства по оплате отпусков работников	181 493	644 454	-	(532 759)	-		293 188
493 Оценочные обязательства по выплате проектной премии	-	-	-	-	-		-
Оценочные обязательства по прочим выплатам персоналу	-	-	-	-	-		-
Оценочные обязательства по выводу из эксплуатации объектов основных средств	-	-	-	-	-		-
Оценочные обязательства по рекультивации нарушенных земель	-	-	-	-	-		-
Оценочные обязательства по обращению с радиоактивными и прочими отходами	-	-	-	-	-		-
Оценочные обязательства по проведению экологических мероприятий	-	-	-	-	-		-
Оценочные обязательства по обременительным договорам	-	-	-	-	-		-
Оценочные обязательства по судебным искам	40 294	1 113	-	(3 511)	(36 783)		1 113
Оценочные обязательства по налоговым искам/претензиям	-	-	-	-	-		-
Оценочные обязательства по реструктуризации	578	296	-	(680)	-		194
Оценочные обязательства по гарантийным обязательствам			-	-	286 242	-	286 242
Оценочные обязательства по финансовым гарантиям/поручительствам	-	-	-	-	-		-
Оценочные обязательства по обращению с отработавшим ядерным топливом	-	-	-	-	-		-
Прочие оценочные обязательства	-	-	-	-	-		-

Таблица: Долгосрочные оценочные обязательства (тыс. руб.)

(2019)

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано		Погашено	Списано как избыточная сумма	Переведено в краткосрочные обязательства	Остаток на конец периода
		сумма, признанная в отчетном периоде	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)				
Всего		286 242	-	-	-		286 242
в том числе:							
Оценочные обязательства по выводу из эксплуатации объектов основных средств	-	-	-	-	-		-
Оценочные обязательства по рекультивации нарушенных земель	-	-	-	-	-		-
Оценочные обязательства по обращению с радиоактивными и прочими отходами	-	-	-	-	-		-
Оценочные обязательства по проведению экологических мероприятий	-	-	-	-	-		-
Оценочные обязательства по обременительным договорам	-	-	-	-	-		-
Оценочные обязательства по судебным искам	-	-	-	-	-		-
Оценочные обязательства по налоговым искам/претензиям	-	-	-	-	-		-
Оценочные обязательства по реструктуризации	-	-	-	-	-		-
Оценочные обязательства по гарантийным обязательствам		286 242	-	-	-		286 242
Оценочные обязательства по финансовым гарантиям/поручительствам	-	-	-	-	-		-
Оценочные обязательства по обращению с отработавшим ядерным топливом	-	-	-	-	-		-
Оценочные обязательства по выплате проектной премии	-	-	-	-	-		-
Прочие оценочные обязательства	-	-	-	-	-		-

(2020)

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано		Погашено	Списано как избыточная сумма	Переведено в краткосрочные оценочные обязательства	Остаток на конец периода
		сумма, признанная в отчетном периоде	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)				
Всего	286 242	-	-	-	-	(286 242)	-
в том числе:							
Оценочные обязательства по выводу из эксплуатации объектов основных средств	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по рекультивации нарушенных земель	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по обращению с радиоактивными и прочими отходами	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по проведению экологических мероприятий	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по обременительным договорам	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по судебным искам	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по налоговым искам/претензиям	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по реструктуризации	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по гарантийным обязательствам	286 242	-	-	-	-	(286 242)	-
Оценочные обязательства по финансовым гарантиям/поручительствам	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по обращению с отработавшим ядерным топливом	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по выплате проектной премии	-	-	-	-	-	-	-
Прочие оценочные обязательства	-	-	-	-	-	-	-

6.16. Отложенные налоги

Расчет налога на прибыль осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02, утвержденным приказом Минфина РФ от 19.11.2002 № 114н. Налоговый учет по налогу на прибыль Общество осуществляло в соответствии с главой 25 Налогового Кодекса РФ «Налог на прибыль организаций».

Текущий налог на прибыль за отчетный период составил - 0 руб. Информация по расчету суммы текущего налога на прибыль представлена в таблице ниже.

Таблица: Расчет по налогу на прибыль (тыс. руб.)

Наименование показателя	2020 г.	2019 г.
Прибыль (убыток) до налогообложения по данным бухгалтерского учета	(746 950)	(3 736 648)
в том числе:		
Прибыль, облагаемая по ставке 0%	-	-
Прибыль, облагаемая по ставке 20%*	-	-
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	149 390	747 330
Постоянный налоговый расход (доход)	(42 360)	(81 155)
Расход (доход) по налогу на прибыль	107 030	666 175
Отложенный налог на прибыль, в т.ч.	(620 806)	353 976
обусловленный возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде	620 806	353 976
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)	727 836	312 199

Общество 10 октября 2012 года заключило договор о создании консолидированной группы налогоплательщиков № 5/1925-Д. С 2013 года Общество является Участником консолидированной группы налогоплательщиков.

Сумма налога на прибыль по консолидированной налоговой базе, исходя из доли Участника КГН (Общества) за отчетный (налоговый) период, составила - 0 руб. Сумма индивидуальной корректировки Участника консолидированной группы налогоплательщиков за отчетный (налоговый) период с учетом финансовых результатов по обслуживающим производствам, хозяйствам и реализации ценных бумаг составила - (727 836) тыс. руб.

В течение отчетного периода суммы постоянных и временных разниц повлекли корректировки условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль отчетного периода.

Информация представлена в таблице ниже.

Таблица: Постоянные и временные разницы, повлекшие корректировки условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль отчетного периода (тыс. руб.)

Наименование показателя	2020 г.	2019 г.
Постоянные разницы	211 799	405 770
Временные (вычитаеые) разницы	686 780	(1 175 945)
Временные (налогооблагаемые) разницы	(3 790 810)	(593 940)

В Обществе в 2019 году не списывались суммы отложенного налогового обязательства и отложенного налогового актива.

В Обществе в 2020 году списывались суммы отложенного налогового актива в связи с выбытием актива в сумме - 34 937 тыс. руб. информация представлена в таблице ниже

Таблица: Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства, списанные в связи с выбытием актива (продажей, передачей на безвозмездной основе или ликвидацией) или вида обязательства. (тыс. руб.)

Наименование показателя	за 2020 г.	за 2019 г.
Корректировка отложенного налогового актива	34 937	-
Корректировка отложенного налогового обязательства	-	-

Суммарная ставка по налогу на прибыль, установленная законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, действующая на отчетную дату и применяемая для расчета текущего налогового убытка – 20%., с разделением в федеральный бюджет - 3%., в региональный бюджет - 17%.

6.17. Выручка и себестоимость продаж

Показатели выручки от продажи продукции, товаров, работ и услуг и показатели себестоимости за отчетный и предшествующий периоды представлены в Таблице ниже.

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	13 123 875	(12 210 763)	13 891 252	(17 261 041)
в том числе				
Работы, услуги по проектированию и изысканиям	13 023 923	(12 082 347)	9 667 637	(8 488 710)
Услуги генподрядчика при строительстве атомной станции	-	-	1 830 345	(6 723 027)

Продажа оборудования Заказчику для строительства атомной станции	71 689	(68 904)	2 278 587	(1 945 397)
Прочее	28 263	(59 512)	114 683	(103 907)

В отчетном периоде у Общества не было выручки, предусматривающей исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами.

Информация по расходам по обычным видам деятельности за отчетный и предшествующий периоды представлена в таблице ниже.

Таблица: Расходы по обычным видам деятельности по элементам затрат (тыс. руб.)

Наименование показателя	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	3 694 614	10 076 137
в том числе:		
затраты на энергетические ресурсы	32 832	52 060
затраты на субподрядные работы	2 824 230	7 731 979
Расходы на оплату труда	7 048 612	4 145 984
Отчисления на социальные нужды	1 807 269	1 295 760
Амортизация	228 322	157 039
Отраслевые резервы	0	0
Прочие затраты	1 497 632	1 162 236
Итого по элементам затрат	14 276 449	16 837 156
Приобретение товаров для перепродажи	40 359	611 906
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	(199 053)	1 448 155
незавершенного производства	(328 967)	72 361
готовой продукции и товаров для перепродажи	129 914	1 375 794
остатков товаров отгруженных		
Расходы по обычным видам деятельности, списанные на непроизводственные счета [-]	(97 921)	(29 247)
Итого расходы по обычным видам деятельности	14 019 834	18 867 970

строка «прочие затраты» за отчетный период 2020 год включает:

1. аренда зданий и сооружений, финансовая аренда, лизинг в сумме - 190 463 тыс. руб.;
2. аудиторские, юридические, нотариальные, консультационные услуги в сумме - 30 626 тыс. руб.;
3. коммунальные услуги в сумме - 52 800 тыс. руб.;
4. налоги и сборы в сумме - 36 905 тыс. руб.;
5. представительские расходы в сумме - 478 тыс. руб.;
6. расходы на командировку работников Общества в сумме - 335 316 тыс. руб.;
7. расходы на страхование в сумме - 120 592 тыс. руб.;
8. расходы, по найму, обучению, оценке персонала в сумме - 31 201 тыс. руб.;
9. услуги на сопровождение и поддержку программного обеспечения в сумме - 571 579 тыс. руб.;
10. услуги по ведению бухгалтерского учета в сумме - 38 626 тыс. руб.;

11. услуги по управлению персоналом, прочие затраты на персонал - 15 539 тыс. руб.;
 12. услуги связи в сумме - 27 722 тыс. руб.;
 13. услуги по текущему ремонту и техническому обслуживанию в сумме - 33 739 тыс. руб.;
 14. услуги по договорам комиссии, агентским договорам и поручениям в сумме - 2 666 тыс. руб.;
 15. услуги типографий в сумме - 9 314 тыс. руб.;
 16. расходы на авторское вознаграждение в сумме - 66 тыс. руб.
- Итого по строке «прочие затраты» за 2020 год – 1 497 632 тыс. руб.

строка «прочие затраты» за отчетный период 2019 год включает:

1. аренда зданий и сооружений, финансовая аренда, лизинг в сумме - 44 045 тыс. руб.;
 2. аудиторские, юридические, нотариальные, консультационные услуги в сумме – 10 539 тыс. руб.;
 3. коммунальные услуги в сумме - 47 382 тыс. руб.;
 4. налоги и сборы в сумме - 23 315 тыс. руб.;
 5. представительские расходы в сумме - 261 тыс. руб.;
 6. расходы на командировку работников Общества в сумме - 300 930 тыс. руб.;
 7. расходы на страхование в сумме 137 153 тыс. руб.;
 8. расходы, по найму, обучению, оценке персонала в сумме - 39 624 тыс. руб.;
 9. услуги на сопровождение и поддержку программного обеспечения в сумме – 409 898 тыс. руб.;
 10. услуги по ведению бухгалтерского учета в сумме - 43 729 тыс. руб.;
 11. услуги по осуществлению полномочий единоличного исполнительного органа – 25 902 тыс. руб.;
 12. услуги по управлению персоналом, прочие затраты на персонал - 15 570 тыс. руб.;
 13. услуги связи в сумме - 26 189 тыс. руб.;
 14. услуги по текущему ремонту и техническому обслуживанию в сумме - 20 869 тыс. руб.;
 15. услуги по договорам комиссии, агентским договорам и поручениям в сумме – 764 тыс. руб.;
 16. услуги по переводу документации на иностранный язык в сумме - 3 283 тыс. руб.;
 17. услуги типографий в сумме - 11 816 тыс. руб.;
 18. расходы на авторское вознаграждение в сумме - 967 тыс. руб.
- Итого по строке «прочие затраты» за 2019 год – 1 162 236 тыс. руб.

6.18. Договоры строительного подряда

Основным видом деятельности общества являются проектно-изыскательские работы (ПИР) по объектам АО «Концерн «Росэнергоатом», АЭС «Аккую», АЭС «Руппур», объект 53, АЭС «Куданкулам», АЭС «Темелин», АЭС в Узбекистане, а также выполнение работ и оказание услуг по модификации и адаптации разработанной проектной документации АЭС «Эль-Дабаа» с учетом выявленных условий реализации проекта.

Для признания выручки по договорам строительного подряда и расходов по ним способом "по мере готовности" в АО «Атомэнергопроект» используется способ определения степени завершенности работ по договору на отчетную дату, по доле понесенных на отчетную дату расходов в расчетной величине общих расходов по договору. Способ "по мере готовности" предусматривает, что выручка по договору и расходы по договору определяются исходя из подтвержденной в Обществе степени завершенности работ по договору на отчетную дату и признаются в отчете о финансовых результатах в тех же отчетных периодах, в которых выполнены соответствующие работы независимо от того, должны или не должны они

предъявляться к оплате заказчику до полного завершения работ по договору (этапа работ, предусмотренного договором). В отчетном периоде выручка за выполненные проектно-изыскательские работы без учета НДС составила - 13 023 923 тыс. руб.

Информация по незавершенным договорам, договорам, на которые распространяется положение по бухгалтерскому учету ПБУ 2/2008 "Учет договоров строительного подряда" по состоянию на 31.12.2020 представлена в таблице «Договоры строительного подряда» ниже.

Таблица: Договоры строительного подряда (тыс. руб.)

	Объект	Общая сумма по договору, тыс.руб.	на 31 декабря 2020 г.				на 31 декабря 2019 г.				на 31 декабря 2018 г.			
			общая сумма понесенных расходов по договору к отчетной дате	общая сумма признанных прибылей (убытков) по договору к отчетной дате	сумма полученной предвара- тельно й оплаты, авансов, задатка на отчетную дату	сумма за выпол- нение работ, не предьяв- ленная заказчи- ку до выпол- нения определ- енных усло- вий или до устранения выяв- ленных недостат- ков работ на отчетную дату	общая сумма понесенных расходов по договору к отчетной дате	общая сумма признанных прибылей (убытков) по договору к отчетной дате	сумма полученной предвара- тельно й оплаты, авансов, задатка на отчетную дату	сумма за выпол- нение работ, не предьяв- ленная заказчи- ку до выпол- нения определ- енных усло- вий или до устранения выяв- ленных недостат- ков работ на отчетную дату	общая сумма понесенных расходов по договору к отчетной дате	общая сумма признанных прибылей (убытков) по договору к отчетной дате	сумма полученной предвара- тельно й оплаты, авансов, задатка на отчетную дату	сумма за выпол- нение работ, не предьяв- ленная заказчи- ку до выпол- нения определ- енных усло- вий или до устранения выяв- ленных недостат- ков работ на отчетную дату
Заказчик по договору строительного подряда или по договору с длительным циклом изготовления														
АО "Атомстройэкспорт"	7725/02113/02-21020-15.21/ 86 Д	2 455 485	-	-			2 455 485	270 612			2 347 489	249 620		
АО "Атомстройэкспорт"	7718/04025	70 165	68 002	(7 376)			59 419	(10 646)			51 991	9 175		
АО "Атомстройэкспорт" филиал в Турции	11108/317/02 / 4191-Д/ДС1	4 124 281	3 630 566	450 244			2 812 041	738 921			2 600 283	376 834		
АО "Атомстройэкспорт" филиал в Турции	16448/38	253 200	124 143	129 018			110 189	63 053			99 674	47 878		
АО ИК "АСЭ"	75/15111/155	39 745	23 837	15 596			23 837	15 596			23 837	4 206		
АО ИК "АСЭ"	74/15111/156	79 450	69 922	(21 208)			48 066	648			28 670	5 058		

АО ИК "АСЭ"	15111/165/02 7/14372-Д/ 40/13161-Д	3 574 455	3 337 442	78 523				2 963 539	433 002			2 384 483	611 014	3 540	
АО "Концерн Росэнергоатом"	9/789- Д/11120/95	793 646	649 139	91 025				628 949	111 215			628 482	110 909		
АО "Концерн Росэнергоатом"	14108/99 9/6023-Д	84 661	-	-				-				46 426	5 869		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" Балаковская атомная станция"	14025/45	267 413	219 627	27 021				189 128	43 744			147 090	36 351		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" Балаковская атомная станция"	ОДКС-07/ 40/15025/54	54 600	48 093	(3 325)				27 518	3 418			21 965	3 876		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" Балаковская атомная станция"	ОДКС-07/ 222/15025/17 2	2 699	-	-				-				1 912	537		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" Балаковская атомная станция"	ОДКС-07 /222/15025/1 71	1 650	-	-				-				945	317		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" Балаковская атомная станция"	9/19239- Д/ОКР-2- 02/17025/14	20 300	-	-				-				18 015	2 388		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" Балаковская атомная станция"	9/21118- Д/ОДКС- 10/17025/16	4 000	-	-				-				3 307	583		
АО "НИКИЭТ"	174- 17РО/17292/ 92	4 195	-	-				-				2 329	411		
АО "НИКИЭТ"	617- 16РО/16292/ 201	70 254	-	-				-				62 016	4 848		

Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Курская атомная станция"	14008/47	794 258	689 481	104 777				662 061	132 197				634 877	88 240		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Смоленская атомная станция"	15013/62	6 893	-	-				-					5 769	1 018		
ПКФ Проектно-конструкторский филиал ОАО "Концерн Росэнергоатом"	08108/294	1 612 500	238 010	40 641				236 859	41 792				23 684	41 798		
ФРКП АО "Концерн Росэнергоатом" по реализации капитальных проектов	13110/254/02/7850-Д	3 210 068	53 277	1 150 642				53 277	317 399				53 277	7 400		
АО "Атомстройэкспорт"	7717Б2/150100/15120/207/02/13271-Д	224 300	162 820	48 925				156 163	55 582				154 417	23 122		
АО "Атомстройэкспорт"	02024/247-7725/02317	583 411	-	-				471 135	(1 780)				456 888	58 563		
АО ИК "АСЭ"	73/15111/157	37 100	34 928	(298)				33 856	774				19 240	3 396		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Новооронская атомная станция"	14007/77/02/12031-Д	464 030	329 181	104 837				332 026	101 991				254 834	41 637		
АО "Атомстройэкспорт" филиал в Турции	15185/105/77-178/1519300	8 538 488	2 636 508	1 675 772	1 085 952			2 130 596	1 713 180	1 127 736			1 917 893	310 182	1 230 468	
АО ИК "АСЭ"	12/9/3430-Д	14 300	12 532	(7 905)				12 532	(7 905)				12 532	(7 904)		
АО ИК "АСЭ"	16111/9/3430-Д/1М/2016/02/16840-Д	60 830	53 529	(4 403)				38 884	0				38 884	5 599		
АО ИК "АСЭ"	40/18945-Д/1611/94	5 926 573	5 081 024	617 000				2 913 957	754 492	20 057			1 701 504	278 628		

Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Смоленская атомная станция"	16013/179	16 900	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12 755	2 251		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Смоленская атомная станция"	17013/91	16 000	10 128	5 533					10 128	3 124		9 530	1 447		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Смоленская атомная станция"	17013/195	2 500	-	-	-	-	-	-	-			1 958	345		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Смоленская атомная станция"	17013/26	8 000	-	-	-	-	-	-	-			6 696	1 182		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Смоленская атомная станция"	17013/39	3 200	-	-	-	-	-	-	-			2 308	408		
ФРКП АО "Концерн Росэнергоатом" по реализации капитальных проектов	16451/156/02/17181-Д	5 500	3 769	1 731					3 769	1 731		3 769	665		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Нововоронежская атомная станция"	17007/11/02/17772-Д	2 000	-	-	-	-	-	-	-			1 450	256		
АО "Концерн Росэнергоатом"	08/08/378	5 327 481	-	-	-	-	-	-	157 501 455	(19 531 293)	74 195 300	150 254 734	(14 138 316)	170 628	
АО "РАСУ"	00000000725160150013/02/19973-	22 500	10 464	12 036					10 464	5 536		8 878	1 140		
ПАО "Энергоспецмонтаж"	02/17224-Д	1 091	-	-	-	-	-	-	-			526	580		
ПАО "Энергоспецмонтаж"	02/20074-Д	2 554	-	-	-	-	-	-	-			2 022	330		
АО "Атомстройэкспорт"	02-21020-14.23/106	150 486	111 006	5 833					108 908	3 933		108 493	10 626		

Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Калининская атомная станция"	10394/962/18 010/9/02/198 59-Д	800	-	-	-	-	-	-	-	-	-	708	92		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Смоленская атомная станция"	13013/195	14 008	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10 366	1 829		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Смоленская атомная станция"	15013/150	549 583	434 161	112 339					424 613	121 887		402 176	61 619		
Филиал АО АСЭ в Турецкой Республике	15185/105/77 -178/1519300 ДС 4	2 724 438	468 504	26 828	310 073				228 248	4 452	72 503	91 003	14 178	272 809	
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Нововоронежская атомная станция"	16007/161/02 /17208-Д	16 846	11 870	2 095					11 870	2 095		11 870	2 095		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Нововоронежская атомная станция"	16007/195/02 /17659-Д	4 815	-	-					-			1 578	257		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Нововоронежская атомная станция"	16007/24/02/ 18177-Д	45 181	-	-					35 053	10 128		33 955	5 299		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Курская атомная станция"	16008/101	7 960	-	-					-			4 618	815		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Курская атомная станция"	16008/138/9/ 14982-Д	21 186	-	-					-			15 012	2 564		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Курская атомная станция"	16008/167/9/ 15920-Д	8 100	-	-					-			5 312	938		

Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Курская атомная станция"	16008/51/9/2 3306-Д	16 299	9 194	940				8 328	852				6 376	1 125		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Смоленская атомная станция"	16013/115	16 850	-	-				-					15 042	846		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Смоленская атомная станция"	16013/139	47 265	29 329	10 936				25 613	3 609				10 239	1 807		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Смоленская атомная станция"	16013/176	8 647	-	-				6 358	2 289				5 386	629		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Смоленская атомная станция"	16013/177	12 790	10 262	2 528				10 262	2 528				8 388	1 368		
Московский филиал "Центраомгтехэнерго" АО "Атомтехэнерго"	16285/183/02 /17531-Д	1 850	-	-				-					1 124	198		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Билибинская атомная станция"	17002/262	18 000	10 367	1 555				6 886	1 033				2 060	364		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Нововоронежская атомная станция"	17007/149/02 /20532-Д	33 390	-	-				-					26 126	4 253		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Нововоронежская атомная станция"	17007/255/02 /18868-Д	10 000	-	-				-					7 263	1 140		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Нововоронежская атомная станция"	17007/260/02 /41735-Д	3 600	-	-				-					3 245	120		

Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Нововоронежская атомная станция"	17007/296/02/19768-Д	1 100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	856	151		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Нововоронежская атомная станция"	17007/300/02/19878-Д	15 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13 115	1 885		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Нововоронежская атомная станция"	17007/73/02/18163-Д	2 500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 823	322		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Нововоронежская атомная станция"	17007/75/02/18175-Д	3 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	425	75		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Нововоронежская атомная станция"	17007/76/02/18195-Д	8 588	5 966	2 191	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 890	1 039		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Нововоронежская атомная станция"	17007/96/02/18356-Д	8 900	7 907	(3 707)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 057	187		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Курская атомная станция"	17008/1/9/46861-Д	274 289	163 032	87 707	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	141 196	24 917		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Курская атомная станция"	17008/18/9/20557-Д	7 458	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 289	933		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Курская атомная станция"	17008/232/9/38543-Д	1 100	965	(7)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	401	65		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Смоленская атомная станция"	17013/184	2 400	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 517	267		

Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Смоленская атомная станция"	17013/185	1 800	1 471	329				1 471	329				1 460	257		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Смоленская атомная станция"	17013/196	10 000	-	-				10 089	(89)				2 092	369		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Смоленская атомная станция"	17013/224	3 000	-	-				-					2 065	364		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Смоленская атомная станция"	17013/227	30 000	25 679	3 595				16 883	2 980				16 883	2 980		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Смоленская атомная станция"	17013/235	5 300	4 811	(203)				4 811	(203)				2 422	178		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Смоленская атомная станция"	17013/272	10 000	4 750	5 250				4 750	713				4 494	793		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Смоленская атомная станция"	17013/294	1 400	-	-				-					1 215	185		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Смоленская атомная станция"	17013/302	1 360	-	-				-					1 015	180		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Смоленская атомная станция"	17013/303	5 500	-	-				-					4 092	722		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Смоленская атомная станция"	17013/4	16 895	-	-				-					11 928	2 105		

Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Смоленская атомная станция"	17013/70	4 153	4 091	62				4 091	62				2 068	365		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Смоленская атомная станция"	17013/71	8 550	-	-				-					7 721	829		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Смоленская атомная станция"	17013/84	1 568	1 151	338				1 151	203				1 151	203		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" по реализации капитальных проектов	17108/203	16 949	-	-				-					16 746	203		
АО "Концерн Росэнергоатом"	17108/93 9/29850-Д	88 336	70 901	5 351				65 769	4 964				52 782	6 218		
АО "ВНИИАЭС"	17115/252	500	-	-				-					349	61		
АО "РАСУ"	341-РК-038РУП-1,2-0916//19517	239 766	74 775	10 469				44 179	6 505							
АО "РАСУ"	17517/266	800		-				-					262	43		
АО "НПО "ЦНИИТМАШ"	17532/254/17 0494.002.14. 3Т	9 500	5 171	4 329				4 792	719							
АО "НПО "ЦНИИТМАШ"	17532/263/17 0548.001.14. 3Т	3 000	-	-				-					2 240	395		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Ростовская атомная станция"	18005/172/02 / 21184-Д	562	-	-				-					420	74		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Ростовская атомная станция"	18005/61/02/ 20282-Д	664	-	-				-					483	85		

Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Курская атомная станция"	18006/2/9/ 43390-Д	720	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	544	89		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Нововоронежская атомная станция"	18007/1/02/ 19234-Д	5 500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 018	491		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Нововоронежская атомная станция"	18007/109/02 /20620-Д	1 200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	876	154		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Нововоронежская атомная станция"	18007/137/02 /20927-Д	800	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	262	43		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Нововоронежская атомная станция"	18007/141/02 /20876-Д	5 800	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 901	309		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Нововоронежская атомная станция"	18007/180/02 /21243-Д	6 520	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 376	225		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Нововоронежская атомная станция"	18007/187/02 /21293-Д	1 700 тыс.руб.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	557	91		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Нововоронежская атомная станция"	18007/84/02/ 02/20558-Д	3 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	983	160		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Нововоронежская атомная станция"	18007/95/02/ 20477-Д	800	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	808	(8)	604	95		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Курская атомная станция"	18008/132/9/ 60117-Д	13 180	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7 995	1 262		

Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Курская атомная станция"	18008/14/9/6 7190-Д	21 600	19 027	(8 180)			3 542	496				2 060	335		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Курская атомная станция"	18008/79/9/5 4363-Д	11 780	-	-			8 273	3 057				7 509	1 325		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Смоленская атомная станция"	18013/120	8 400	-	-			-					6 130	1 081		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Смоленская атомная станция"	18013/121	16 900	-	-			7 736	9 164				3 933	640		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Смоленская атомная станция"	18013/122	533	-	-			425	108				268	43		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Смоленская атомная станция"	18013/128	5 000	-	-			3 967	1 033				2 011	328		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Смоленская атомная станция"	18013/136	9 319	-	-			-					3 054	497		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Смоленская атомная станция"	18013/161	1 600	-	-			-					1 204	196		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Смоленская атомная станция"	18013/165	1 500	-	-			-					1 193	195		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Смоленская атомная станция"	18013/193	1 365	-	-			-					767	124		

Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Смоленская атомная станция"	18013/26	1 100	-	-	-	-	-	-	897	203				450	73		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Смоленская атомная станция"	18013/38	1 300	-	-	-	-	-	-	-					906	160		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Смоленская атомная станция"	18013/45	46 610	43 867	2 743					39 640	5 779				10 082	1 641		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Смоленская атомная станция"	18013/52	2 650	-	-					-					1 848	326		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Смоленская атомная станция"	18013/65	5 800	-	-					3 313	2 487				1 628	265		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Смоленская атомная станция"	18013/68	2 800	-	-					-					1 989	351		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Смоленская атомная станция"	18013/69	995	-	-					-					693	123		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Смоленская атомная станция"	18013/74	10 132	-	-					-					3 395	552		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Смоленская атомная станция"	18013/86	7 500	-	-					-					4 387	715		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Смоленская атомная станция"	18013/87	3 098	-	-					-					2 313	408		

Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Смоленская атомная станция"	18013/88	4 700	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 354	592		
АО "Концерн Росэнергоатом"	18108/17/02/20246-Д/9/61707-Д	6 100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 322	541		
АО ИК "АСЭ"	18111/162/16564/40/26501-Д	11 367	6 745	1 083	6 732	1 096											6 732	1 096		
АО ИК "АСЭ"	18111/197/19/6204-Д/40/26774-Д	45 392	-	-	38 617	6 775											2 524	102		
АО ИК "АСЭ"	18111/40/9/6204-Д/40/27129-Д	2 049 607	1 689 658	126 088	680 187	58 092											214 505	22 839		
АО ИК "АСЭ"	18111/55/9/6204-Д/40/26440-Д	122 387	105 862	9 931	101 774	13 571											62 400	8 628		
АО ИК "АСЭ"	18111/94/9/6204-Д/40/26780-Д	12 300	10 655	(1 946)	8 655	54											5 989	405		
АО "ВНИИАЭС"	18115/100	2 200	-	-	2 077	123											1 132	200		
АО "ВНИИАЭС"	18115/15/02/19932-Д	1 200	-	-	-												972	171		
АО "ВНИИАЭС"	18115/158	1 150	-	-	-												377	61		
АО "ВНИИАЭС"	18115/240	11 500	-	-	-												3 769	613		
АО "Атомстройэкспорт"	18120/53/7725/180270	2 107 808	1 368 326	97 323	48 168	918 296	215 354	97 745									321 899	43 204	239 110	
АО "Атомстройэкспорт"	18120/91/7725/172231	1 147 228	330 554	26 476	183 012	60 022											45 313	7 376		
ФГУП "ПСЗ"	18150/46	248	-	-	-												197	32		
ФГУП УЭМЗ	18275/130/02/20830-Д	500	-	-	-												373	66		

АО "НИКИЭТ"	18292/166/59 4-18РО	1 500	-	-	-	-	-	-	408	1 261	-	-	-	164	27	-	-
АО "НИКИЭТ"	18292/3/766- 17РО	1 200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	893	157	-	-
Филиал АО АСЭ в Турешкой Республике	18448/64	41 510	22 151	4 529	-	-	-	-	10 886	2 660	-	-	-	7 960	1 296	-	-
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" по реализации капитальных проектов	18451/194	3 050	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 000	162	-	-
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" по реализации капитальных проектов	18451/205	2 300	164	2 136	-	-	-	-	-	-	-	-	-	164	27	-	-
АО "АТОМПРОЕКТ"	18469/76/ГН 1/ 6648	8 000	-	-	-	-	-	-	3 813	4 187	-	-	-	2 622	427	-	-
Акционерное общество АККУЮ НУКЛЕАР Д	238/17415/1 52/02/19577- Д	24 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10 450	1 844	-	-
Филиал ОАО "Энергоспецмонтаж" "ВУС-ЭСМ"	240-501/6	847	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	584	170	-	-
АО "НИКИЭТ"	289- 18РО/18292/ 144	550	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	322	52	-	-
АО "ВНИИАЭС"	32/1351- Д/18115/77	1 600	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 098	193	-	-
АО "ВНИИАЭС"	32/1759- Д/18115/208	2 950	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 347	382	-	-
АО "ВНИИАЭС"	32/1785- Д/18115/218/ 02/21655-Д	3 200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 049	170	-	-
АО "ВНИИАЭС"	32/1802- Д/18115/232/ 02/21723-Д	64 444	43 178	21 266	-	-	-	-	21 452	2 146	-	-	-	705	114	-	-

АО "Атомстройэкспорт"	7725/181017/ /16120/116	8 506 788	1 103 270	143 236				412 796	53 593	955 466					
АО "Атомстройэкспорт"	7717Б2/1902 00/17111/280 /007 /93	130 869	53 823	5 893				43 902	5 436						
АО "Атомстройэкспорт"	7764/190845/ /19120/38	127 700	112 461	(22 871)				99 403	(9 843)						
АО "Атомстройэкспорт"	7764/190872/ /18111/32	1 780 560	321 994	36 794	8 802			45 947	5 836						
АО "Атомстройэкспорт"	7764/190873/ /19120/173	116 276	27 018	1 141				2 587	257						
АО "Атомстройэкспорт"	7717Б2/1904 45/19120/34	286 790	88 270	1 519				41 788	719						
АО "Атомстройэкспорт"	7770/190813/ 19120/179	508 960	366 208	19 877	42 888			73 604	5 653	78 773					
АО "Атомстройэкспорт"	7717Б2/1913 66/007/10680 -Д-ДСП	36 512	30 339	698				29 344	674						
Филиал ФГУП "РФЯЦ - ВНИИЭФ" "Научно - исследовательский институт измерит ельных систем им. Ю.Е. Селакова"	82-1598 ДС1	57 144	2 293	405				2 293	405		2 293	405			
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" по реализации капитальных проектов	14110/134	33 819	-	-				-			20 575	3 631			
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Балаковская атомная станция"	9/44234- Д/ОКР-2- 02/18025/6	2 000	-	-				-			655	107			

Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Балаковская атомная станция"	9/44266-Д/ОКР-2-02/18025/4	2 400	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 767	288		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Балаковская атомная станция"	9/45056-Д/ОКР-2-02/18025/5	20 000	18 775	1 225	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15 595	2 169		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Балаковская атомная станция"	9/46643-Д/ОД УКС-10/18025/7	4 000		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 691	309		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Балаковская атомная станция"	9/46715-Д/ОД УКС-10/18025/8	4 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 448	432		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Балаковская атомная станция"	9/50440-Д/ОД УКС-10/18025/27	30 231	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	24 876	4 049		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Балаковская атомная станция"	9/50674-Д/ОКР-2-02/18025/42	2 800	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 486	314		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Балаковская атомная станция"	9/53541-Д/ОД УКС-10/18025/60	7 800	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 500	970		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Балаковская атомная станция"	9/54900-Д/ОД УКС-10/18025/66	35 300	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14 171	2 116		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Балаковская атомная станция"	9/55176-Д/ОД УКС-10/18025/63	9 970	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7 079	1 084		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Курская атомная станция"	9/55219-Д/18008/82	10 959	9 234	1 725	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6 748	1 098		

Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Курская атомная станция"	9/55220-Д/18008/91	4 053	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 983	526		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Балаковская атомная станция"	9/55543-Д/ОКР-2-02/18025/24	12 000	-	-	-	-	-	10 269	1 731			3 981	649		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Балаковская атомная станция"	9/56928-Д/ОД УКС-10/18025/101	1 950	-	-	-	-	-	-				1 456	257		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Нововоронежская атомная станция"	9/60368-Д/18007/13/02/20954-Д	1 900	-	-	-	-	-	-				1 113	181		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Балаковская атомная станция"	9/61618-Д/ОД УКС-10/18025/153	7 000	-	-	-	-	-	6 569	431			1 450	236		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Курская атомная станция"	9/62154-Д/18008/155	12 593	11 364	(771)				11 364	(771)			1 858	302		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Курская атомная станция"	9/62229-Д/18008/156	5 212	-	-	-	-	-	-				4 456	492		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Балаковская атомная станция"	9/63875-Д/ОКР-2-02/18025/174	1 075	-	-	-	-	-	-				629	102		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Курская атомная станция"	9/68532-Д/18008/225	7 500	-	-	-	-	-	-				2 458	400		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Балаковская атомная станция"	9/70439-Д/ОД УКС-10/19025/2	6 500	1 196	5 304				1 196	5 304			262	43		

Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Балаковская атомная станция"	9/71468-Д/ОКР-2-02/19025/10	28 400	24 999	(3 499)			20 022	1 478			2	0		
АО "Концерн Росэнергоатом"	9/7419-Д 02/14333-Д	14 785	-	-			10 385	4 400			6 680	2 043		
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Балаковская атомная станция"	ОДКС-07/228/16025 /3	2 500	1 129	169			921	138						
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Нововоронежская атомная станция"	18007/56/02/20250-Д	11 400	1 361	190			439	61						
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Нововоронежская атомная станция"	18007/118/02 /20712-Д	2 800	2 636	164			97	14						
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Нововоронежская атомная станция"	18007/171/02 /21207-Д	2 093	-	-				2 093						
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Нововоронежская атомная станция"	18007/195/02 /21383-Д	2 700	-	-			2 967	(267)						
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Балаковская атомная станция"	9/72978-Д/ОКР-2-02/19025/6	2 700	-	-			2 366	334						
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Нововоронежская атомная станция"	18007/222/02 /21698-Д	5 000	-	-				5 000						
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Нововоронежская атомная станция"	19007/18/02/21959-Д	3 660	3 569	91			274	43						
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Балаковская атомная станция"	9/73258-Д/ОД УКС-10/19025/5	29 300		-			950	28 350						

Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Балаковская атомная станция"	9/71126- Д/ОКР-2- 02/19025/8	2 510					-									1 420	1 090						
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Смоленская атомная станция"	18013/206	55 340	48 698				(17 738)									19 707	2 759						
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Курская атомная станция"	18008/239/9/ 77736-Д	2 045	-				-										2 045						
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Смоленская атомная станция"	18013/216	805	-				-									265	540						
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Балаковская атомная станция"	9/79669- Д/ОД УКС- 10/19025/64	5 000	-				-									1 209	3 791						
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Смоленская атомная станция"	18013/213	26 697	20 125				2 754									18 846	2 658						
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Смоленская атомная станция"	18013/93	595	-				-									516	79						
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Балаковская атомная станция"	9/79385- Д/ОКР-2- 02/19025/66	19 400	10 228				9 172									1 434	200						
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Балаковская атомная станция"	9/77029- Д/ОД УКС- 10/19025/15	2 000	-				-									2 162	(162)						
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Смоленская атомная станция"	19013/17	9 470	8 340				(3 007)									1 142	144						

Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Нововоронежская атомная станция"	18007/217/02 /21633-Д	9 291	2 838	398						1 133	159						
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Калининская атомная станция"	12647/463/1 9010/56/02/2 2273-Д	3 000	-	-						1 039	1 961						
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Нововоронежская атомная станция"	19007/94/02/ 22653-Д	82 842	-	-						32 067	(32 067)						
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Нововоронежская атомная станция"	18007/224/02 / 21734-Д	44 280	38 973	(4 227)						23 246	2 680						
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Нововоронежская атомная станция"	18007/210/02 / 31652-Д	41 380	24 722	3 462						3 178	446						
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Нововоронежская атомная станция"	19007/95/02/ 22683-Д	10 500	3 095	433						854	120						
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Балаковская атомная станция"	9/79740-Д/ ОД УКС- 10/19025/67	2 880	2 539	(1 039)						283	40						
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Курская атомная станция"	9/88603- Д/19008/130	110 500	106 575	(10 742)						20 459	1 123						
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Курская атомная станция"	9/90700- Д/19008/133	831	570	261						288	41						
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Курская атомная станция"	19008/101//9 /87652-Д	32 900	30 389	(1 126)						1 898	245						

Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Смоленская атомная станция"	19013/84	19 424	15 407	4 017				11 306	1 583											
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Курская атомная станция"	19008/177/9/ 94891-Д	13 266	9 862	265				499	70											
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Смоленская атомная станция"	19013/83	833	648	185				487	76											
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Курская атомная станция"	19008/181/9/ 98536-Д	9 373	7 715	1 658				585	82											
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Нововоронежская атомная станция"	19007/204/02 / 32409-Д	41 000	36 836	4 164				31 422	4 400											
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Нововоронежская атомная станция"	19007/123/02 / 31582-Д	22 900	20 841	(1 591)				235	33											
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Нововоронежская атомная станция"	19007/183/02 / 32285-Д	87 169	40 918	1 514				676	95											
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Нововоронежская атомная станция"	19007/146/02 / 31094-Д	27 000	16 652	2 181				5 963	836											
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Балаковская атомная станция"	9/99090- Д/ОКР-2- 02/19025/215	62 200	54 726	(13 226)				2 140	300											
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Смоленская атомная станция"	19013/170	12 600	4 311	8 289				4 311	603											

[illegible]

[illegible]

6.19. Прочие доходы и расходы

Состав прочих доходов и расходов раскрыт в Таблице ниже.

Таблица: Прочие доходы и прочие расходы (тыс. руб.)

Наименование показателя	2020		2019	
	Прочие доходы	Прочие расходы	Прочие доходы	Прочие расходы
Продажа имущества	306 684	(158 802)	15 624	(7 819)
продажа основных средств	306 959	(37 038)	15 190	(478)
продажа нематериальных активов	-	-	-	-
продажа объектов незавершенного строительства	-	-	-	-
продажа сырья и материалов	12 011	(39 702)	68	(68)
продажа ценных бумаг	-	-	-	-
продажа прочих активов	8 714	(82 062)	366	(7 273)
Прочая реализация	57 676	(27 990)	129 461	(91 059)
предоставление в пользование прав на результаты интеллектуальной деятельности	-	-	-	-
доходы от активов, переданных в пользование (аренда, лизинг)	57 676	(27 990)	129 461	(91 059)
Начисление (восстановление) резервов	119 192	(8604)	383 224	(175 570)
Продажа иностранной валюты	-	(4 116)	-	(40)
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	-	(34 691)	-	(85 852)
величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте	-	(27 910)	-	(25 006)
величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях	-	(6 781)	-	(60 846)
Имущество, полученное в рамках целевого финансирования	-	-	268	-
Безвозмездно полученное (переданное) имущество	1 599	-	1 340	(17 239)
Ликвидация выводимых из эксплуатации объектов ОС	-	-	-	-
Услуги кредитных организаций (проценты на остаток средств на расчетном счете)	4 178	-	5 898	-
Доходы (расходы) по неустойкам за неисполнение обязательств	709 197	(426 349)	2 131 212	(520 378)
Доходы прошлых лет\Расходы прошлых лет	78 274	(185 724)	420 043	(585 946)
Процентный доход по займам\Проценты по займам уплаченные	39 759	(197 597)	37 102	(314 265)
Доходы/расходы от переуступки прав требования (реализация финансовых услуг)	-	-	-	(423)

Прочие доходы (расходы)	28 213	(151 890)	20 537	(106 048)
Итого	1 344 772	(1 195 763)	3 144 709	(1 904 639)

В отчете о финансовых результатах доходы и расходы от курсовых разниц, оценочных резервов по сомнительным долгам, оценочные обязательства отражаются свернуто.

В отчетном периоде доход от курсовых разниц по договорам в условных единицах и по обязательствам и активам в иностранной валюте составил в сумме - 294 252 тыс. руб., расход от курсовых разниц составил в сумме - 328 943 тыс. руб. Разница отражена в отчете о финансовых результатах в строке «Прочие расходы» в сумме - 34 691 тыс. руб.

В отчетном периоде доход от купли - продажи иностранной валюты составил в сумме 478 тыс. руб., расход от купли- продажи иностранной валюты составил в сумме - 4 594 тыс. руб. Разница отражена в отчете о финансовых результатах в строке «Прочие расходы» в сумме - 4 116 тыс. руб.

В отчетном периоде доход от оценочных резервов по сомнительным долгам составил в сумме - 10 302 тыс. руб., расход от оценочных резервов по сомнительным долгам составил в сумме - 4 201 тыс. руб. Разница отражена в отчете о финансовых результатах в строке «Прочие доходы» в сумме - 6 101 тыс. руб.

В отчетном периоде доход от оценочных обязательств по судебным искам составил в сумме - 36 783 тыс. руб., расход от оценочных обязательств по судебным искам составил в сумме - 1 113 тыс. руб. Разница отражена в отчете о финансовых результатах в строке «Прочие доходы» в сумме - 35 670 тыс. руб.

В отчетном периоде доход от полученных ТМЦ в результате ликвидации основных средств составил в сумме - 157 тыс. руб., расход от списания остаточной стоимости основного средства - 3 258 тыс. руб. Разница отражена в строке «Прочие расходы» в сумме - 3 101 тыс. руб.

В отчетном периоде доход от полученных ТМЦ в результате ликвидации, утилизации МПЗ составил в сумме 691 тыс. руб., расход от списания МПЗ составил - 56 243 тыс. руб. Разница отражена в строке «Прочие расходы» в сумме - 55 552 тыс. руб.

В отчетном периоде доход от восстановления резерва под снижение стоимости ТМЦ составил в сумме - 134 409 тыс. руб., расход от создания резерва под снижение стоимости ТМЦ составил в сумме - 56 989 тыс. руб. Разница отражена в строке «Прочие доходы» в сумме - 77 420 тыс. руб.

В отчетном периоде доход от восстановления оценочных обязательств на выплату вознаграждения по итогам за год составил в сумме - 195 тыс. руб., расход от создания оценочных обязательств на выплату вознаграждения по итогам за год составил в сумме - 60 322 тыс. руб. Разница отражена в строке «Прочие расходы» в сумме - 60 127 тыс. руб.

6.20. Прибыль на акцию

Расчет базовой прибыли на акцию представлен в таблице.

Наименование показателей	2020 год	2019 год
Чистая прибыль (убыток), рублей	(1 595 737 730)	(3 387 510 766)
Средневзвешенное количество акций, штук	1 547 504 159	1 547 504 159
Базовая прибыль (убыток) на акцию, рублей	(1,03)	(2,19)

6.21. Информация по сегментам

В связи с тем, что Общество не является эмитентом, публично размещающим ценные бумаги, информация по сегментам не приводится.

6.22. Информация о связанных сторонах

У Общества имеются юридические и физические лица, способные оказывать влияние на его деятельность.

1. Контролирующие:

1.1 АО «Атомстройэкспорт» - владеет 99,99% голосующих акций АО «Атомэнергопроект»;

1.2 АО ИК «АСЭ» - осуществлял полномочия единоличного исполнительного органа АО «Атомэнергопроект» до 15.12.2019. Президент – Локшин Александр Маркович;

1.3 Генеральный директор АО «Атомэнергопроект» - Топчийн Рубен Мигружанович с 16 декабря 2019 года.

1.4 Основной управленческий персонал:

- Егоров Леонид Валентинович – исполнительный директор АО «Атомэнергопроект»;
- Виханский Николай Игоревич – вице-президент по капитальному строительству АО АСЭ;
- Аксенин Эдуард Александрович – заместитель директора по управлению стоимостью зарубежных проектов АО АСЭ;
- Поляк Игорь Ефимович – начальник управления контроля проектного производства АО «Атомэнергопроект»;
- Сеницин Владимир Викторович – директор по финансам АО «Атомэнергопроект»

2. Контролируемые:

2.1 АО «СПб НИИИ «ЭИЗ» - АО «Атомэнергопроект» владеет 100% голосующих акций АО «СПб НИИИ «ЭИЗ»;

2.2 АО ССМУ «Ленатомэнергострой» - АО «Атомэнергопроект» владеет 99,99% голосующих акций АО ССМУ «Ленатомэнергострой», от 21.08.2020 внесена запись в ЕГРЮЛ о прекращении деятельности юридического лица в связи с его ликвидацией на основании определения арбитражного суда о завершении конкурсного производства;

2.3 Акционерное общество Инжиниринговая компания «АСЭ» - АО «Атомэнергопроект» владеет 0,01% голосующих акций АО ИК «АСЭ».

3. Прочие связанные:

3.1 АО «Атомэнергопроект» контролируется Государственной Корпорацией «Росатом», бенефициары – физические лица отсутствуют.

3.2 Организации, контролируемые Госкорпорацией «Росатом»:

Государственная корпорация по атомной энергии «Росатом», Негосударственный пенсионный фонд "Первый национальный пенсионный фонд», «Негосударственный пенсионный фонд "Газфонд", ФГУП "Атом-охрана", ФГУП "ВНИИА", ФГУП "РФЯЦ - ВНИИЭФ", ФГУП "ФНПЦ НИИИС им. Ю.Е. Седатова", ФГУП "НИТИ им. А. П. Александрова", Акционерное общество «Государственный научный центр Российской Федерации - Физико-энергетический институт имени А.И. Лейпунского», АО "НИИП", ООО "РАОС", АО "РАСУ", АТЦ СПб, ФГУП СНПО "Элерон", АО "ПО ЭХЗ", Акционерное общество «Научно-производственный комплекс «Дедал», Акционерное общество по наладке, совершенствованию эксплуатации и организации управления атомных станций «Атомтехэнерго», Акционерное общество "Центральный проектно-технологический институт", ООО "СМУ № 1", ПАО "ЗиО-Подольск", Общество с ограниченной ответственностью "АРАКО", Общество с ограниченной ответственностью "Нововоронежская АЭС-Авто", Общество с ограниченной ответственностью "АтомТеплоЭлектроСеть", Акционерное общество "ИНСТИТУТ РЕАКТОРНЫХ МАТЕРИАЛОВ", Акционерное общество "Атомкомплект", Акционерное общество «Атомэнергоремонт», Акционерное общество «Электрогорский научно-исследовательский центр по безопасности атомных электростанций», ФГУП "Научно-исследовательский институт Научно-производственное объединение "Луч", Акционерное общество «Ордена Трудового Красного Знамени и ордена труда ЧССР опытное конструкторское бюро «ГИДРОПРЕСС», Общество с ограниченной ответственностью «МСЗ МЕХАНИКА», ФГУП "ФНЦП Производственное объединение "Старт" имени М.В. Проценко", Акционерное общество «Свердловский научно-исследовательский институт химического машиностроения», Общество с ограниченной ответственностью «Трест Росспецэнергомонтаж», Акционерное общество «Сибирский химический комбинат», ФГУП "ПСЗ", Акционерное общество «АтомЭнергоСбыт», Акционерное общество «Всерегionalное объединение «Изотоп», Акционерное общество «АТОМТЕХЭКСПОРТ», Акционерное общество «ТЕНЕКС-Сервис», Акционерное общество «Атомное и энергетическое машиностроение», Акционерное общество «Атомный энергопромышленный комплекс», Акционерное общество «Гринатом», Акционерное общество «Наука и инновации», Акционерное общество «Управление административными зданиями», Акционерное общество «Ордена Ленина Научно-исследовательский и конструкторский институт энерготехники имени Н.А. Доллежала», Акционерное общество «Научно-исследовательский и проектно-конструкторский институт энергетических технологий «АТОМПРОЕКТ», Акционерное общество «Центральное

конструкторское бюро машиностроения», Акционерное общество «Специализированный научно-исследовательский институт приборостроения», Акционерное общество «Атомтрубопроводмонтаж», АО "НИИТФА", Акционерное общество «Альянстрансатом», Акционерное общество «Московский завод полиметаллов», Акционерное общество «Научно-производственное объединение «Центральный научно-исследовательский институт технологии машиностроения», Акционерное общество «Всероссийский научно-исследовательский институт по эксплуатации атомных электростанций», Акционерное общество «Дирекция единого заказа оборудования для АЭС», Акционерное общество «Научно-исследовательский и конструкторский институт монтажной технологии - Атомстрой», Общество с ограниченной ответственностью «Смоленская АЭС – Сервис», Публичное акционерное общество «Энергоспецмонтаж», ФГУП "Уральский электромеханический завод".

3.3 Аффилированные лица АО «Атомэнергопроект».

Список аффилированных лиц включен в приложение к Пояснениям бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год.

Операции, проведенные со связанными сторонами представлены в таблицах ниже.

Таблица: Доходные операции и saldo расчетов с компаниями (тыс. руб.)

(2020)

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сaldo расчетов с компаниями на начало года	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признание дохода	Сaldo 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
Продажа товаров	59 876	(97 720)	39 910	2 066	-	-	денежные средства
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организацией)	-	-	-	-	-	-	
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны	59 876	(97 720)	39 910	2 066	-	-	
АО "Концерн Росэнергоатом"	59 876	(97 720)	39 910	2 066			денежные средства
Оказание услуг, работ	8 364 842	(7 442 551)	6 603 975	7 526 266	-	-	денежные средства
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	

Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организацией)	4 129 793	(4 501 957)	3 684 011	3 311 847	-	денежные средства
Акционерное общество «Атомстройэкспорт»	4 129 793	(4 501 957)	3 684 011	3 311 847	-	денежные средства
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организацией)	-	-	-	-	-	
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны	4 235 049	(2 940 594)	2 919 964	4 214 419	-	денежные средства
Акционерное общество «Всероссийский научно-исследовательский институт по эксплуатации атомных электростанций»	40 540	(97 359)	69 409	12 590		денежные средства
Акционерное общество Инжиниринговая компания «АСЭ»	4 002 443	(2 570 258)	2 685 170	4 117 355		денежные средства
Акционерное общество «АТОМТЕХЭКСПОРТ»	4 301	(5 412)	2 896	1 785		денежные средства
Акционерное общество «Научно-исследовательский и конструкторский институт монтажной технологии - Атомстрой» АО "НИКИМТ - Атомстрой"	45 136	(51 926)	7 132	342		денежные средства
АО "Энергоспецмонтаж"	24 979	(21 968)	1 262	4 273		денежные средства
АО "Концерн Росэнергоатом"	23 952	(34 572)	21 613	10 993		денежные средства
АО "Гринатом"	3			3		денежные средства
АО "Научно-исследовательский и конструкторский институт энерготехники имени Н.А. Доллежале" АО "НИКИЭТ"	1 200	(4 508)	22 743	19 435		денежные средства
АО "АТОМПРОЕКТ"	15 909	(8 612)	9 572	16 869		денежные средства
АО "НПО "ЦНИИТМАШ"	8 100	(10 380)	6 840	4 560		денежные средства
АО "РАСУ"	66 818	(130 903)	84 345	20 260		денежные средства

ООО "СМУ № 1"	912	(999)	105	18		денежные средства
Акционерное общество «Специализированный научно-исследовательский институт приборостроения» АО "СНИИП"	756	(1 116)	360	-		денежные средства
Акционерное общество по наладке, совершенствованию эксплуатации и организации управления атомных станций «Атомтехэнерго»		(1 672)	7 374	5 702		денежные средства
АО "Атомэнергоремонт"		(381)	381	-		денежные средства
АО "ОКБМ Африкантов"	-	(528)	762	234		
Прочие доходы	80 671	(358 286)	1 000 588	728 265	-	денежные средства
Дочерние общества	21 680	-	-	21 680	-	денежные средства
АО "Специализированное строительство-монтажное управление "Ленатомэнергострой"	2 414	(2 414)		-		денежные средства
АО "Специализированное строительство-монтажное управление "Ленатомэнергострой"	19 266	(19 266)		-		денежные средства
Зависимые общества	-	-	-	-	-	
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организацией)	-	-	-	-	-	
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организацией)	59	(179)	120	-	-	денежные средства
Акционерное общество «Атомстройэкспорт»	59	(179)	120	-		денежные средства
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны	58 932	(358 107)	1 000 576	706 585	-	денежные средства
Общество с ограниченной ответственностью «Грест Росспецэнергомонтаж»	1 407	(5 958)	8 648	4 097		денежные средства

АО "Энергоспецмонтаж"	3 906	(9 524)	40 632	35 014			денежные средства
АО "Атомэнергопром"	1 266	(1 266)					денежные средства
Акционерное общество «Дирекция единого заказа оборудования для АЭС»	51 260	(51 260)					денежные средства
Акционерное общество «Научно-производственный комплекс «Дедал»	76	(76)	196	196			денежные средства
ООО "СМУ № 1"	1 017	(6 054)	5 040	3			денежные средства
Акционерное общество «ТЕНЕКС-Сервис»		(15 917)	17 292	1 375			денежные средства
Акционерное общество «Центральное конструкторское бюро машиностроения»АО "ЦКБМ"		(173)	51 656	51 483			денежные средства
Акционерное общество «Научно-исследовательский и конструкторский институт монтажной технологии - Атомстрой» АО "НИКИМТ - Атомстрой"		(122 059)	127 061	5 002			денежные средства
АО "Концерн Росэнергоатом"		(145 820)	755 235	609 415			денежные средства
Итого	8 505 389	(7 898 557)	7 649 765	8 256 597	-	-	

(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	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Продажа товаров	2 174 212	(4 822 669)	2 708 333	59 876	-	-	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	2 174 212	(4 822 669)	2 708 333	59 876	-	-	Денежная
АО "Концерн Росэнергоатом"	2 174 212	(4 822 669)	2 708 333	59 876	-	-	Денежная
Оказание услуг, работ	6 634 936	(11 786 531)	13 516 437	8 364 842	-	-	Денежная
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организацией)	1 116 673	(5 421 734)	8 434 854	4 129 793	-	-	Денежная
АО «Атомстройэкспорт»	1 116 673	(5 421 734)	8 434 854	4 129 793	-	-	Денежная

Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	5 518 263	(6 364 797)	5 081 583	4 235 049	-	-	-	-	Денежная
АО «Всероссийский научно-исследовательский институт по эксплуатации атомных электростанций»	22 066	(33 787)	52 261	40 540	-	-	-	-	Денежная
АО Инжиниринговая компания «АСЭ»	4 170 924	(1 704 502)	1 536 021	4 002 443	-	-	-	-	Денежная
АО «АТОМТЕХЭКСПОРТ»	5 313	(9 795)	8 783	4 301	-	-	-	-	Денежная
АО «Научно-исследовательский и конструкторский институт монтажной технологии - Атомстрой» АО "НИКИМТ - Атомстрой"	24 668	(71 370)	91 838	45 136	-	-	-	-	Денежная
АО "Энергоспецмонтаж"	198 518	(245 538)	71 999	24 979	-	-	-	-	Денежная
АО "Концерн Росэнергоатом"	1 047 315	(4 179 724)	3 156 361	23 952	-	-	-	-	Денежная
АО "Гринатом"	2	(51)	52	3	-	-	-	-	Денежная
АО "Научно-исследовательский и конструкторский институт энерготехники имени Н.А. Доллежале" АО "НИКИЭТ"	1 239	(11 822)	11 783	1 200	-	-	-	-	Денежная
АО по наладке, совершенствованию эксплуатации и организации управления атомных станций «Атомтехэнерго»		(75)	75	-	-	-	-	-	Денежная
АО «Научно-производственный комплекс «Дедал»	636	(636)		-	-	-	-	-	Денежная
АО «Электрогорский научно-исследовательский центр по безопасности атомных электростанций» АО "ЭНИЦ"	1 180	(1 185)	5	-	-	-	-	-	Денежная
АО "ПО ЭХЗ"				-	-	-	-	-	Денежная
Акционерное общество «Атомэнергоремонт»		(828)	828	-	-	-	-	-	Денежная
ПАО "МСЗ"				-	-	-	-	-	Денежная
ФГУП "Уральский электромеханический завод"				-	-	-	-	-	Денежная

Другие связанные стороны	374 452	(2 816 814)	2 501 293	58 932	-	-	Денежная
ООО «Трест Росспецэнергомонтаж»	3 662	(11 287)	9 032	1 407			Денежная
АО "Энергоспецмонтаж"	418	(6 320)	9 808	3 906			Денежная
АО "Прорыв"		(270)	270	-			Денежная
АО "Концерн Росэнергоатом"	363 111	(2 786 396)	2 423 285	-			Денежная
АО по наладке, совершенствованию эксплуатации и организации управления атомных станций «Атомтехэнерго»				-			
АО «Научно-исследовательский и конструкторский институт монтажной технологии - Атомстрой» АО "НИКИМТ-Атомстрой"		(872)	872	-			Денежная
АО «Дирекция единого заказа оборудования для АЭС»	7 420	(7 420)	51 260	51 260			Денежная
АО «Научно-производственный комплекс «Дедал»			76	76			Денежная
ООО "СМУ № 1"			1 017	1 017			Денежная
АО "Концерн Росэнергоатом"	(159)		159	-			Денежная
АО "Атомэнергпром"	-	(4 249)	5 515	1 266			Денежная
Итого	9 205 280	(19 426 014)	18 726 123	8 505 389	-	-	Денежная

Таблица: Операции по закупке товаров, работ, услуг и сальдо расчетов с компаниями (тыс. руб.)

(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, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Приобретение товаров	(9 340)	119 902	(384 252)	(273 690)	-	-	
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организацией)	-	5 416	(5 416)	-	-	-	денежные средства
Акционерное общество «Атомстройэкспорт»	-	5 416	(5 416)	-	-	-	денежные средства
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организацией)	-	-	-	-	-	-	
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны	(9 340)	114 486	(378 836)	(273 690)	-	-	денежные средства
ФГУП "НИИ НПО "ЛУЧ"	(61)	10		(51)			денежные средства
Акционерное общество Инжиниринговая компания «АСЭ»	(858)	113 408	(158 337)	(45 787)			денежные средства
АО "РАСУ"	(207)	207	(220 329)	(220 329)			денежные средства
АО "Атомэнергомаш"	(4 990)			(4 990)			денежные средства

Федеральное государственное унитарное предприятие "Всероссийский научно-исследовательский институт автоматики им. Н.Л.Духова" "ФГУП "ВНИИА"	(262)	262					денежные средства
Акционерное общество «Центральное конструкторское бюро машиностроения» АО "ЦКБМ"	(728)	152	(576)				денежные средства
АО "Специальное научно-производственное объединение "Элерон"	(2 130)	241	(1 889)				денежные средства
Общество с ограниченной ответственностью «Грест Росспецэнергомонтаж»	(103)	206	(103)				денежные средства
Акционерное общество «Научно-производственный комплекс «Дедал»	(1)		(67)	(68)			денежные средства
Приобретение услуг, работ	(3 763 360)	2 190 925	(1 526 949)	(3 099 384)		-	
Дочерние общества	-	-	-	-		-	
Зависимые общества	-	-	-	-		-	
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организацией)	(1 540 408)	963 677	(229 682)	(806 413)		-	денежные средства
Акционерное общество «Атомстройэкспорт»	(1 540 408)	963 677	(229 682)	(806 413)			денежные средства
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организацией)	-	-	-	-		-	
Участники совместной деятельности	-	-	-	-		-	
Другие связанные стороны	(2 222 952)	1 227 248	(1 297 267)	(2 292 971)		-	денежные средства
Акционерное общество Инжиниринговая компания «АСЭ»	(695 651)	434 175	(683 293)	(944 769)			денежные средства
ФГУП "Атом-охрана"	(3 073)	54 510	(54 623)	(3 186)			денежные средства
Акционерное общество по наладке, совершенствованию эксплуатации и организации управления атомных станций «Атомтехэнерго»	(10 257)	9 508	(9 508)	(10 257)			денежные средства

Федеральное государственное унитарное предприятие "Всероссийский научно-исследовательский институт автоматики им. Н.Л.Духова" ФГУП "ВНИИА"	(18 647)	18 647				-	денежные средства
АО "АтомЭнергоСбыт"	421	1 390	(1 540)			271	денежные средства
АО ОКБ "ГИДРОПРЕСС"	(1 203 323)					(1 203 323)	денежные средства
Акционерное общество «Научно-исследовательский и конструкторский институт монтажной технологии - Атомстрой»							
АО "НИКИМТ-Атомстрой"	(71 765)	76 099	(23 658)			(19 324)	денежные средства
АО "АТОМПРОЕКТ"	(1 425)		(5 490)			(6 915)	денежные средства
Акционерное общество «Научно-производственное объединение «Центральный научно-исследовательский институт технологии машиностроения» АО НПО "ЦНИИТМАШ"	(11 317)	149 387	(138 070)			-	денежные средства
АО "Научно-исследовательский и конструкторский институт энерготехники имени Н.А. Доллежале" АО "НИКИЭТ"	(6 240)	38 562	(52 432)			(20 110)	денежные средства
ОАО «Всерегionalное объединение «Изотоп»	(224)					(224)	денежные средства
АО "Энергоспецмонтаж"	(28 593)	33 128	(4 535)			-	денежные средства
ЗАО "Гринатом"	(6 782)	93 313	(110 038)			(23 507)	денежные средства
АО "Специальное научно-производственное объединение "Элерон"	(26 320)					(26 320)	денежные средства
Акционерное общество «АТОМТЕХЭКСПОРТ»	(62)	85	(85)			(62)	денежные средства
ФГУП "ФНЦП Производственное объединение "Старт" имени М.В. Проценко"	(10 502)					(10 502)	денежные средства
АО "Атомкомплект"	(1 682)					(1 682)	денежные средства

ООО "АтомТеплоЭлектроСеть"	(186)					(186)			денежные средства
ООО "Нововоронежская АЭС-Авто"	(301)	301				-			денежные средства
ООО "СМУ № 1"	(121 144)	122 185			(1 491)	(450)			денежные средства
АО "АТА"	(5 879)	74 092			(74 858)	(6 645)			денежные средства
Акционерное общество «ТЕНЕКС-Сервис»		2 417			(2 417)	-			денежные средства
Акционерное общество «Всероссийский научно-исследовательский институт по эксплуатации атомных электростанций»		84 457			(90 372)	(5 915)			денежные средства
АО "ГНЦ РФ - ФЭИ"					(560)	(560)			денежные средства
ФГУП "РФЯЦ-ВНИИЭФ"					(695)	(695)			денежные средства
АО "Атомэнергпром"		34 992			(43 602)	(8 610)			денежные средства
Прочие расходы	143 810	179 733			(351 204)	(27 661)		-	
Дочерние общества	-	-			-	-		-	
Зависимые общества	-	-			-	-		-	
Основное общество (владеет более 50% капитала отчитывающейся организацией)	(293)	629			(391)	(55)		-	
Акционерное общество «Атомстройэкспорт»	(293)	629			(391)	(55)			денежные средства
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организацией)	-	-			-	-		-	
Участники совместной деятельности	-	-			-	-		-	
	-					-			
Другие связанные стороны	144 103	179 104			(350 813)	(27 606)		-	
Акционерное общество Инжиниринговая компания «АСЭ»	(31 085)	89 818			(64 955)	(6 222)			денежные средства
ЗАО "Гринатом"	(1 588)	6 216			(4 628)	-			денежные средства

АО "Специальное научно-производственное объединение "Элерон"	(69)	69			-		денежные средства
Федеральное государственное унитарное предприятие "Всероссийский научно-исследовательский институт автоматики им. Н.Л.Духова" ФГУП "ВНИИА"	(523)	123			(400)		денежные средства
Акционерное общество «Научно-исследовательский и конструкторский институт монтажной технологии - Атомстрой» АО "НИКИМТ-Атомстрой"	(146)	22		(143)	(267)		денежные средства
ФГУП "НИИ НПО "ЛУЧ"	(140)	140					денежные средства
АО "Энергоспецмонтаж"	(716)			(59)	(775)		денежные средства
ООО "СМУ № 1"	(8 331)	8 331			-		денежные средства
Акционерное общество «АТОМТЕХЭКСПОРТ»	(9)	33		(37)	(13)		денежные средства
Акционерное общество «Дирекция единого заказа оборудования для АЭС»	-						
АО "Атомэнергоремонт"	186 944			(186 944)			денежные средства
Акционерное общество «Центральное конструкторское бюро машиностроения» АО "ЦКБМ"	(22)	195		(18 810)	(18 637)		денежные средства
Акционерное общество «ТЕНЕКС-Сервис»	(212)	212			-		денежные средства
АО "Атомкомплект"		1 214		(1 214)			денежные средства
АО "Атомэнергомаш"				(2)	(2)		денежные средства
Акционерное общество «Всероссийский научно-исследовательский институт по эксплуатации атомных электростанций»		4 222		(4 279)	(57)		денежные средства
Акционерное общество по наладке, совершенствованию эксплуатации и организации управления атомных станций «Атомтехэнерго»	-	194		(320)	(126)		денежные средства

АО "Концерн Росэнергоатом"		222	(1 329)	(1 107)		денежные средства
Акционерное общество «Научно-производственный комплекс «Дедал»		68 093	(68 093)	-		денежные средства
Итого	(3 628 890)	2 490 560	(2 262 405)	(3 400 735)	-	

(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	598 490	306 993	(914 823)	(9 340)	-	-	денежные средства
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организацией)	-	-	-	-	-	-	
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организацией)	-	3 963	(3 963)	-	-	-	
Акционерное общество «Атомстройэкспорт»		3 963	(3 963)				денежные средства
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны	598 490	303 030	(910 860)	(9 340)	-	-	денежные средства

Акционерное общество "Дирекция единого заказа оборудования для АЭС"	574 573			(574 573)			денежные средства
ФГУП "НИИ НПО "ЛУЧ"	(61)	2 226		(2 226)	(61)		денежные средства
Акционерное общество Инжиниринговая компания «АСЭ»	15 359	17 931		(34 148)	(858)		денежные средства
АО "РАСУ"	(157)	4 100		(4 150)	(207)		денежные средства
ФГУП "ПСЗ"	-				-		
ФГУП "Уральский электромеханический завод"	1 009			(1 009)	-		денежные средства
ООО РАОС	-				-		
АО "НИИТФА"	-				-		
АО "Атомэнергомаш"	(6 628)	13 256		(11 618)	(4 990)		денежные средства
Федеральное государственное унитарное предприятие "Всероссийский научно-исследовательский институт автоматики им. Н.Л.Духова" "ФГУП "ВНИИА"	-	16 876		(17 138)	(262)		денежные средства
Акционерное общество «Центральное конструкторское бюро машиностроения»АО "ЦКБМ"	1 163			(1 891)	(728)		денежные средства
АО "Специальное научно-производственное объединение "Элерон"	2 970			(5 100)	(2 130)		денежные средства
Акционерное общество «Специализированный научно-исследовательский институт приборостроения» АО "СНИИП"	-	248 557		(248 557)	-		денежные средства
АО "Энергоспецмонтаж"	76			(76)	-		денежные средства
Общество с ограниченной ответственностью «Трест Росспецэнергомонтаж»	-	79		(182)	(103)		денежные средства
Акционерное общество «Научно-производственный комплекс «Дедал» АО "АТМ"				(1)	(1)		денежные средства
АО "Концерн Росэнергоатом"	2 110			(2 110)	-		денежные средства
АО "Атомтехэнерго"	-				-		

Акционерное общество «ТЕНЕКС-Сервис»	-	5	(5)	-			денежные средства
АО "ТЕНЕКС-Логистика"	8 076		(8 076)	-			денежные средства
АО "Атомэнергопром"				-			
АО "Государственный научный центр Российской Федерации - Физико-энергетический институт имени А.И. Лейпунского" ФГУП "ГНЦ РФ - ФЭИ"							денежные средства
Приобретение услуг, работ	2 910 419	3 494 507	(10 168 286)	(3 763 360)	-		
Дочерние общества	-	-	-	-	-		
Зависимые общества	-	-	-	-	-		
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организацией)	583 380	2 921	(2 126 709)	(1 540 408)	-		
Акционерное общество «Атомстройэкспорт»	583 380	2 921	(2 126 709)	(1 540 408)			денежные средства
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организацией)	-	-	-	-	-		
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-		
Другие связанные стороны	2 327 039	3 491 586	(8 041 577)	(2 222 952)	-		
Акционерное общество Инжиниринговая компания «АСЭ»	546 720	547 228	(1 789 599)	(695 651)			денежные средства
ФГУП "Атом-охрана"	5 789	25 415	(34 277)	(3 073)			денежные средства
АО "НИИТФА"							
Акционерное общество «Атомный энергопромышленный комплекс»	1 145		(1 145)	-			денежные средства
АТЦ СПб							
ФГУП "СКЦ Росатома"				-			
Акционерное общество по наладке, совершенствованию эксплуатации и организации управления атомных станций «Атомтехэнерго»	15 224	4 967	(30 448)	(10 257)			денежные средства

Федеральное государственное унитарное предприятие "Всероссийский научно-исследовательский институт автоматики им. Н.Л.Духова" "ФГУП "ВНИИА"	-	617	(19 264)	(18 647)			денежные средства
АО "АтомЭнергоСбыт"	(426)	2 392	(1 545)	421			денежные средства
АО ОКБ "ГИДРОПРЕСС"	935 162	819 078	(2 957 563)	(1 203 323)			денежные средства
Акционерное общество «Научно-исследовательский и конструкторский институт монтажной технологии - Атомстрой»							
АО "НИКИМТ-Атомстрой"	241 770	686 306	(999 841)	(71 765)			денежные средства
АО "АТОМПРОЕКТ"	-		(1 425)	(1 425)			денежные средства
АО "Государственный научный центр Российской Федерации - Физико-энергетический институт имени А.И. Лейпунского"							
ФГУП "ГНЦ РФ - ФЭИ"	421	683	(1 104)	-			денежные средства
Акционерное общество «Научно-производственное объединение «Центральный научно-исследовательский институт технологии машиностроения» АО НПО "ЦНИИТМАШ"	5 803	5 803	(22 923)	(11 317)			денежные средства
АО "Научно-исследовательский и конструкторский институт энерготехники имени Н.А. Доллежале" АО "НИКИЭТ"	6 980	7 647	(20 867)	(6 240)			денежные средства
ОАО «Всерегionalное объединение «Изотоп»	(224)			(224)			денежные средства
АО "Энергоспецмонтаж"	373 306	683 038	(1 084 937)	(28 593)			денежные средства
АО "Концерн Росэнергоатом"	6 433		(6 433)	-			денежные средства
ЗАО "Гринатом"	3 869	99 528	(110 179)	(6 782)			денежные средства
АО "Специальное научно-производственное объединение "Элерон"	46 059	(72 379)		(26 320)			денежные средства
АО "Дирекция единого заказа оборудования для АЭС"	26 549		(26 549)				денежные средства

Акционерное общество «Научно-производственный комплекс «Дедал»	636			(636)	-			денежные средства
Акционерное общество «Свердловский научно-исследовательский институт химического машиностроения»					-			
ООО «Смоленская АЭС – Сервис»					-			
АО "Наука и инновации"					-			
АО "Альянстрасатом"					-			
Акционерное общество «АТОМТЕХЭКСПОРТ»			121	(183)	(62)			денежные средства
Акционерное общество «Управление административными зданиями»					-			
Акционерное общество «Центральное конструкторское бюро машиностроения» АО "ЦКБМ"			478	(478)	-			денежные средства
ФГУП "НИТИ им. А.П. Александрова"					-			
АО "Атомэнергоремонт"					-			
ФГУП "РФЯЦ - ВНИИЭФ"	969		4 386	(5 355)	-			денежные средства
ФГУП "ФНПЦ НИИИС им. Ю.Е. Седатова"					-			
ФГУП "ФНПЦ Производственное объединение "Старт" имени М.В. Проценко"	10 502			(21 004)	(10 502)			денежные средства
АО "Атомкомплект"	2 251		4 597	(8 530)	(1 682)			денежные средства
АО "ИРМ"					-			денежные средства
ООО "АтомТеплоЭлектроСеть"	5 113		10 039	(15 338)	(186)			денежные средства
ООО "Нововоронежская АЭС-Авто"	284		3 601	(4 186)	(301)			денежные средства
ООО "СМУ № 1"	92 704		631 025	(844 873)	(121 144)			денежные средства
ПАО "ЗиО-Подольск"					-			

АО "АТА"			26 396	(32 275)	(5 879)			денежные средства
Акционерное общество «Всероссийский научно-исследовательский институт по эксплуатации атомных электростанций»			600	(600)	-			денежные средства
Акционерное общество «Специализированный научно-исследовательский институт приборостроения» АО "СНИИП"			20	(20)	-			денежные средства
Прочие расходы	34 683	722 480		(613 353)	143 810	-	-	
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-	
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-	
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организацией)	6	416		(715)	(293)	-	-	
Акционерное общество «Атомстройэкспорт»	6	416		(715)	(293)			денежные средства
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организацией)	-	-	-	-	-	-	-	
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны	34 677	722 064		(612 638)	144 103	-	-	
Акционерное общество Инжиниринговая компания «АСЭ»	31 980	31 978		(95 043)	(31 085)			денежные средства
Акционерное общество «Научно-производственный комплекс «Дедал»	902	2 871		(3 773)	-			денежные средства
ЗАО "Гринатом"	1 420	15 676		(18 684)	(1 588)			денежные средства
АО "Прорыв"		270		(270)	-			денежные средства
АО "Специальное научно-производственное объединение "Элерон"	(69)				(69)			денежные средства
Федеральное государственное унитарное предприятие " Всероссийский научно - исследовательский институт автоматики им. Н.Л. Духова" ФГУП "ВНИИА"								денежные средства

Акционерное общество «Научно-исследовательский и конструкторский институт монтажной технологии - Атомстрой» АО "НИКИМТ-Атомстрой"	(189)	192	(149)	(146)		денежные средства
ФГУП "НИИ НПО "ЛУЧ"	(140)			(140)		денежные средства
АО ОКБ "ГИДРОПРЕСС"				-		
АО "Концерн Росэнергоатом"		7 894	(7 894)	-		денежные средства
АО "Энергоспецмонтаж"	671	45 265	(46 652)	(716)		денежные средства
ФГУП "ФНЦП Производственное объединение "Старт" имени М.В. Проценко"				-		
АО "РАСУ"		22	(22)	-		денежные средства
АО "НИИТФА"				-		
ООО "АРАКО"				-		
ООО "СМУ № 1"	1 119		(9 450)	(8 331)		денежные средства
Акционерное общество «АТОМТЕХЭКСПОРТ»		86	(95)	(9)		денежные средства
Акционерное общество «Дирекция единого заказа оборудования для АЭС»	(1 017)	1 017				денежные средства
АО "Атомэнергоремонт"		610 726	(423 782)	186 944		денежные средства
Акционерное общество «Центральное конструкторское бюро машиностроения»АО "ЦКБМ"		56	(78)	(22)		денежные средства
Акционерное общество «ТЕНЕКС-Сервис»		6 011	(6 223)	(212)		денежные средства
Итого	3 543 592	4 523 980	(11 696 462)	(3 628 890)	-	

Информация по займам, выданным и полученным связанными сторонами представлена в Таблице ниже.

Таблица: Займы, выданные / полученные связанными сторонами (тыс. руб.)

(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 расчетов
Займы полученные*							
Зависимые общества	800 790	13 437 597	(10 348 387)	3 890 000	-	-	Денежная
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организацией)	-	-	-	-	-	-	
АО «АСЭ»	800 790	13 437 597	(10 348 387)	3 890 000			Денежная
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организацией)	800 790	13 437 597	(10 348 387)	3 890 000			Денежная
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	
Займы выданные*							
Дочерние общества	488 191	2 289 887	(2 053 811)	724 267		-	Денежная
АО "СПб НИИИ "ЭИЗ"	488 191	236 076		724 267		-	Денежная
Зависимые общества	488 191	236 076		724 267	-	-	Денежная
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организацией)	-	-	-	-	-	-	
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организацией)	-	-	-	-	-	-	
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	
АО "АтомКапитал"		2 053 811	(2 053 811)		-	-	Денежная
		2 053 811	(2 053 811)		-	-	Денежная
Итого	1 288 981	15 727 484	(12 402 198)	4 614 267		-	Денежная

* с учетом процентов и курсовых разниц

(2019)

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниям и на начало года	Поступление денежных средств	Выплата денежных средств/ Погашение	Сальдо расчетов с компаниям и на конец отчетного периода	Резерв по сомнител ьным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Займы полученные*	4 771 000	27 644 265	(31 614 475)	800 790	-	-	Денежная
Дочерние общества					-	-	Денежная
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организацией)	4 771 000	27 644 265	(31 614 475)	800 790	-	-	Денежная
АО «АСЭ»	4 771 000	27 644 265	(31 614 475)	800 790			Денежная
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организацией)	-	-	-	-	-	-	
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны							Денежная
				-	-	-	
Займы выданные*	981 843	(908 039)	414 387	488 191		-	Денежная
Дочерние общества	381 375	(73 216)	180 032	488 191		-	Денежная
АО "Специализированное строительно- монтажное управление "Ленагомэнергострой"	9 686	(9 686)	-				Денежная
АО "СПб НИИИ "ЭИЗ"	371 689	(63 530)	180 032	488 191	-		Денежная
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	Денежная

АО АСЭ как акционер Общества в соответствии со статьей 32.2 Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» (в редакции от 03.07.2016), подпункта 11 пункта 1 статьи 251 Налогового кодекса РФ в целях финансирования и поддержания деятельности АО «Атомэнергoproject» в соответствии с договором от 20.07.2020 № 7701/200637 и договором от 09.12.2020 №7701/201298 безвозмездно передало в имущество Общества вклад в виде денежных средств в размере - 5 010 000 000 руб.

Целевое финансирование связанных сторон в текущем периоде не осуществлялось.

Расчеты со связанными сторонами производятся в соответствии с условиями договоров, а также в соответствии с утвержденными в них сроками.

Информация по вознаграждениям основному управленческому персоналу, в том числе руководящим работникам представлена в таблице ниже.

Наименование показателя	за 2020 г.	за 2019 г.
Краткосрочные вознаграждения	187 227	170 672
Заработная плата и премии	157 996	140 381
Страховые взносы во внебюджетные фонды	28 757	30 291
Добровольное медицинское страхование	474	416
Прочие платежи в пользу сотрудников	775	-
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	-	-

К основному управленческому персоналу относятся генеральный директор, исполнительный директор, директора по направлениям.

6.23. Прекращаемая деятельность

АО «Атомэнергoproject», согласно договору купли - продажи от 17.02.2020 г. № ИП-01/2020-003 от 17.02.2020 и дополнительного соглашения № 1 от 20.03.2020, продал в собственность Автономной некоммерческой организации дополнительного профессионального образования «Техническая академия Росатома» следующие имущество, принадлежащего ему на правах собственности:

- Здание гостиничного комплекса «Дон»;
- Водопроводные сети гостиничного здания «Дон»;
- Кабельные линии электроснабжения здания гостиничного комплекса «Дон»;
- Канализационные сети здания гостиничного комплекса «Дон»;
- Земельный участок под зданием гостиничного комплекса «Дон»;
- Движимое имущество в составе гостиничного комплекса «Дон».

Цена реализации имущество, согласно договору купли продажи от 17.02.2020 г. № ИП-01/2020-003 от 17.02.2020 и дополнительного соглашения № 1 от 20.03.2020 составила – 125 318 600 руб. Балансовая стоимость реализованного имущества составила – 57 308 961 руб. Денежные средства за реализованное имущество от Автономной некоммерческой организации дополнительного профессионального образования «Техническая академия Росатома» были получены в 2020 года в полном объеме.

В связи с продажей выше перечисленного имущества деятельность Общества по предоставлению гостиничных услуг и общественного питания в ресторане при гостиничном комплексе «Дон» в г. Нововоронеже была прекращена.

6.24. Реорганизация

В отчетном периоде в Обществе не проводилось мероприятий по реорганизации.

6.25. Доверительное управление

В отчетном периоде у Общества отсутствовали договоры доверительного управления.

6.26. События после отчетной даты

В отчетном периоде не было фактов хозяйственной деятельности, которые оказали, или могли оказать негативное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

6.27. Дополнительная информация о забалансовых счетах

Сведения о забалансовых счетах по состоянию на 31.12.2020 и 31.12.2019 представлены в таблице.

Наличие ценностей, учитываемых на забалансовых счетах	На конец отчетного периода	На конец предыдущего периода
Арендованные основные средства,	807 586	128 087
в том числе по лизингу	32 894	30 655
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	39 585	155 714
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	365 182	365 521
Обеспечения обязательств и платежей полученные	2 014 515	1 569 712
Нематериальные активы, полученные в пользование	1 426 101	398 896
Оборудование, принятое для монтажа	18 507	100 083
Бланки строгой отчетности	36	36

В отчетном периоде осуществлено списание с забалансового счета дебиторской задолженности с истекшим сроком давности (свыше 5 лет) в сумме - 1 881 тыс. руб.

2020 году Общество сдало в аренду имущество общей (балансовой остаточной) стоимостью - 204 999 тыс. руб., в том числе по группе «Машины и оборудование производственного назначения» балансовой остаточной стоимостью - 204 918 тыс. руб., и по группе «Здания» балансовой остаточной стоимостью - 81 тыс. руб. (часть помещений в г. Москва по ул. Бакунинская и ул. Подольских курсантов балансовой остаточной стоимостью 2 тыс. рублей, а также часть помещений в городе Нововоронеже балансовой остаточной стоимостью - 79 тыс. руб.).

Стоимость программного обеспечения, отраженного на забалансовом счете на 2020 г. по цене приобретения, указанного в договоре, составила - 1 426 101 тыс. руб.

Первый заместитель генерального
директора-исполнительный директор

Главный бухгалтер

Дата 16 февраля 2021 года



Л.В. Егоров

С.Р. Потоцкая