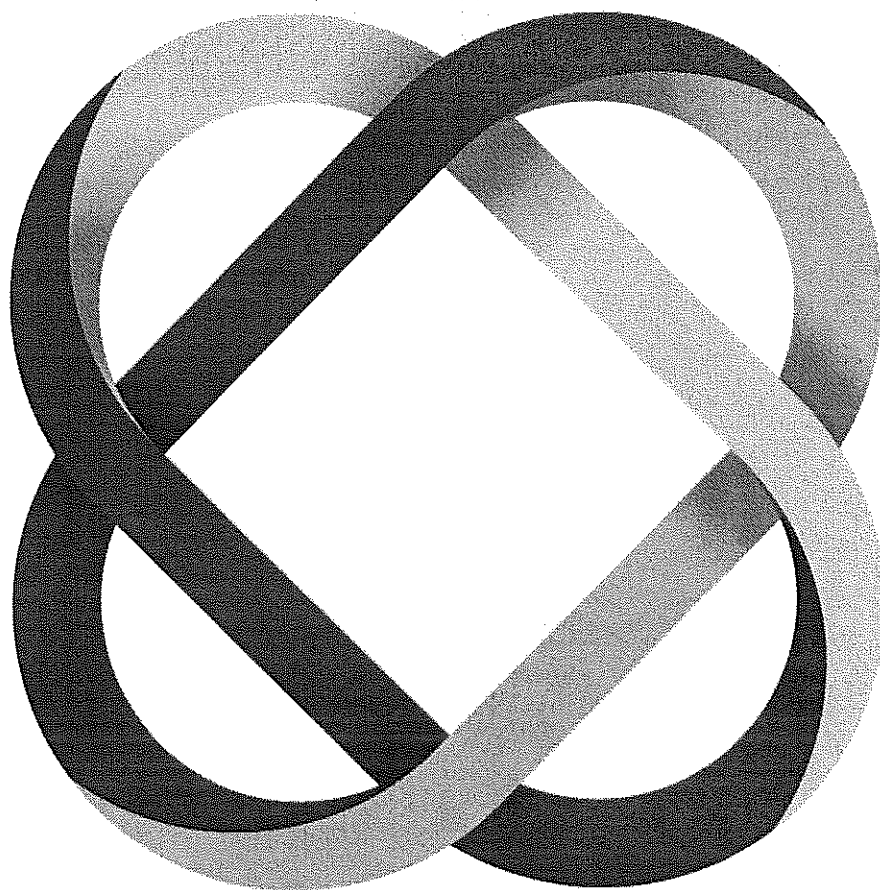


Акционерное общество «Сибирский химический комбинат»

Аудиторское заключение о бухгалтерской (финансовой) отчетности

за период с 01 января по 31 декабря 2021 г.

Москва | 2022



Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам
Акционерного общества
«Сибирский химический комбинат»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности акционерного общества «Сибирский химический комбинат» (далее – АО «СХК»), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах за 2021 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2021 год, пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение акционерного общества «Сибирский химический комбинат» по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства и членов Совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в

соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены Совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

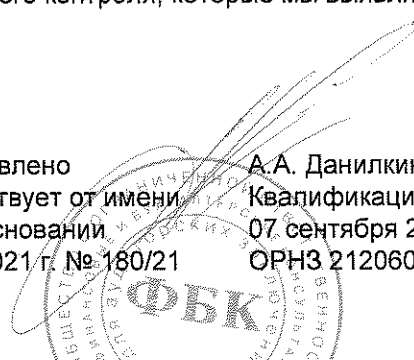
В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская

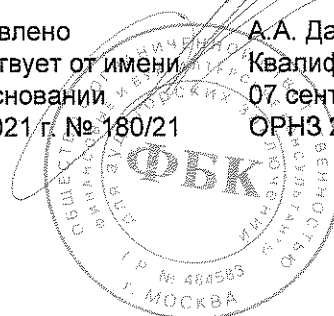
отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами Совета директоров аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель аудита,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение, действует от имени
аудиторской организации на основании
доверенности от 24 декабря 2021 г. № 180/21


А.А. Данилкин
Квалификационный аттестат аудитора от
07 сентября 2012 г. № 06-000130,
ОРНЗ 21206022388

Дата аудиторского заключения
«01» марта 2022 года



Аудируемое лицо

Наименование:

Акционерное общество «Сибирский химический комбинат» (АО «СХК»).

Адрес юридического лица в пределах места нахождения юридического лица:

Российская Федерация, 636039, Томская область, г.Северск, ул. Курчатова, д.1.

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 01 сентября 2008 за основным государственным регистрационным номером 1087024001965

Аудитор

Наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «Финансовые и бухгалтерские консультанты» (ООО «ФБК»).

Адрес юридического лица в пределах места нахождения юридического лица:

Российская Федерация, 101990, г. Москва, ул. Мясницкая, д. 44/1, стр. 2АБ.

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 24 июля 2002 г. за основным государственным регистрационным номером 1027700058286.

Основной регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов 11506030481.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 21

форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО
ИНН
по

ОКВЭД 2

по ОКФС/ОКС
по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	21
07622928		
7024029499		
24.46		
		61
1 22 67		
364		

Организация АО "Сибирский химический комбинат"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической

деятельности Производство ядерного топлива

Организационно-правовая форма/форма собственности

Непубличное акционерное общество

Собственность государственных корпораций
Единица измерения, тыс. руб.

Местонахождение (адрес) 636039, Россия, Томская обл. г. Соверск ул. Курчатова д. 1

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту Да
Наименование аудиторской организации/фирмы, инд. отчетов
(при наличии) индивидуального аудитора

ООО "ФБК"

Идентификационный номер налогоплательщика
аудиторской организации/индивидуального аудитора
Основной государственный регистрационный номер
аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН
ОГРН/
ОГРНИ

7701017140

1027700058286

Пояснения	Наименования показателя	Код	31 декабря 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.
АКТИВ					
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
6.1	Нематериальные активы	1110	550 520	242 766	245 001
6.2	Результаты исследований и разработок	1120	13 248	3 326	6 948
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
6.3	Основные средства	1150	62 914 030	44 568 837	32 031 681
	Здания, машины, оборудование и другие основные средства	1151	14 162 392	13 811 318	12 881 388
	Незавершенные капитальные вложения в объекты ОС	1152	27 186 586	19 526 712	17 527 014
	Авансы выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств	1153	21 565 052	11 230 807	1 623 279
	Доходы - вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
6.7	Финансовые вложения	1170	1 462 211	1 514 144	1 477 144
	в т.ч. авансы на приобретения финансовых вложений	1171	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
6.5	Прочие внеоборотные активы	1190	749 174	758 093	1 799 374
	в т.ч. Незавершенные капиталовложения в НИОКР	1190.1	415 038	534 699	1 193 142
	Итого по разделу I	1100	66 689 183	47 087 166	36 560 148
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
6.6	Запасы	1210	827 611	841 583	957 582
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	368 250	364 645	303 177
	затраты в незавершенном производстве	1212	450 469	473 050	621 971
	готовая продукция и товары для перепродажи	1213	8 837	1 298	783
	товары отгруженные	1214	55	2 590	31 651
	прочие запасы и затраты	1219	-	-	-
6.14	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	52 851	41 331	35 483
6.9	Дебиторская задолженность	1230	3 823 387	5 044 423	4 259 810
	расчеты с покупателями и заказчиками	1231	443 259	2 725 454	2 833 665
	авансы выданные	1232	96 908	88 675	27 960
	прочие дебиторы	1233	3 283 220	2 230 294	1 398 185
	расчет по налогам и сборам	1233.1	1 884 763	957 130	18 789
	расчеты по целевому финансированию	1233.2	1 157 046	1 152 753	1 118 498
	расчеты с ответственным участником КГН	1233.3	134 488	-	109 366
	другая прочая задолженность	1233.4	106 923	120 411	151 532
	не предъявленная к оплате начисленная выручка	1234	-	-	-
6.7	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	3 100 000	4 900 000	7 575 000
6.8	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	622 051	1 018 100	940 651
	Прочие оборотные активы	1260	58 303	63 102	34 157
	Итого по разделу II	1200	8 484 203	11 908 639	13 802 683
	БАЛАНС	1600	74 173 386	58 995 706	49 362 831

9

Пояснения	Наименование показателя	Код	31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
			21 г.	20 20 г.	20 19 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	37 749 749	27 195 826	27 195 826
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-)	(-)	(-)
	Полученный от акционеров (участников) взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	1330	-	5 398 118	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	10 597 402	5 572 577	5 572 577
	Резервный капитал	1360	839 020	750 202	628 209
	резервы фонды, образованные в соответствии с законодательством	1361	52 733	121 969	119 448
	резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	1362	756 287	628 233	508 761
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	15 398 495	13 441 427	10 973 614
	Итого по разделу III	1300	64 584 666	52 359 150	44 371 226
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
6.17	Отложенные налоговые обязательства	1420	204 784	150 135	127 301
6.16	Оценочные обязательства	1430	15 393	14 781	13 772
	Прочие обязательства	1450	2 099 572	1 926 609	1 463 389
	в т.ч. Доходы будущих периодов	1450.1	1 968 518	1 740 276	1 020 341
	Итого по разделу IV	1400	2 319 749	2 083 526	1 604 462
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
6.12	Кредиторская задолженность	1520	6 052 167	3 025 793	1 524 836
	поставщики и подрядчики	1521	2 050 045	754 703	621 639
	авансы полученные	1522	169 151	112 775	6 151
	задолженность перед персоналом организации	1523	125 697	120 621	139 698
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1524	124 823	85 191	72 153
	задолженность по налогам и сборам	1525	52 524	51 284	345 084
	прочие кредиторы	1526	3 530 127	1 901 209	340 133
	Ден. ср-ва, полученные в обеспечение	1528.1	28 412	28 854	47 660
	НДС по вексам выданным	1528.2	3 431 812	1 778 447	168 343
	расчеты с ответственным участником КГН	1526.3	-	15 678	-
	прочие кредиторы	1526.4	71 903	77 229	124 130
	Доходы будущих периодов	1530	988	13	574
6.16	Оценочные обязательства	1540	476 551	584 258	658 026
6.11	Целевое финансирование	1546	739 255	932 955	1 203 305
	Задолженность перед заказчиками	1547	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	7 268 971	4 543 029	3 387 143
	БАЛАНС	1700	74 173 366	58 995 705	49 362 831

Руководитель

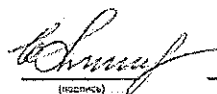


(подпись)

Котоу Сергей Александрович

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер



(подпись)

Максимова Елена Геннадьевна

(расшифровка подписи)

15

февраль

20 22 г.


Отчет о финансовых результатах
за январь-декабрь 20 21 г.

Организация АО "Сибирский химический комбинат"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Производство ядерного топлива
Организационно-правовая форма/форма собственности Непубличное акционерное общество / Собственность государственных корпораций
Единица измерения: тыс.руб.

Форма по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по _____
ОКВЭД 2 _____
по ОКОПФ/ОКФС _____
по ОКЕИ _____

Коды		
0710002		
31	12	2021
07622928		
7024029499		
24.46		
12267	61	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 20 21 г.	За январь-декабрь 20 20 г.
6.18	Выручка	2110	14 283 723	15 346 931
	в т.ч.			
	Услуги по конверсии и обогащению	2111	8 863 815	10 127 255
	Продукция по конверсии и обогащению	2112	2 345 842	2 062 732
	Прочая ядерная продукция и услуги	2113	1 684 043	2 307 631
	Перепродажа электроэнергии	2114	10 026	9 222
	Научные исследования и разработки	2115	827 727	389 186
	Прочая реализация продукции, работ, услуг	2116	552 270	450 905
6.18	Себестоимость продаж	2120	(9 501 062)	(9 904 562)
	в т.ч.			
	Услуги по конверсии и обогащению	2121	(5 948 834)	(6 314 761)
	Продукция по конверсии и обогащению	2122	(945 821)	(724 863)
	Прочая ядерная продукция и услуги	2123	(1 335 835)	(2 079 437)
	Перепродажа электроэнергии	2124	(14 669)	(12 389)
	Научные исследования и разработки	2125	(642 615)	(238 658)
	Прочая реализация продукции, работ, услуг	2126	(613 288)	(534 454)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	4 782 661	5 442 369
	Коммерческие расходы	2210	(109 229)	(92 726)
	Управленческие расходы	2220	(1 402 675)	(1 392 127)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	3 270 757	3 957 516
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	316 784	389 222
	Проценты к уплате	2330	(955)	(1 554)
6.19	Прочие доходы	2340	2 267 297	1 915 253
	Доходы, связанные с имуществом, полученным в рамках целевого финансирования (за исключением бюджетного)	2341	1 736 834	1 442 603
6.19	Прочие расходы	2350	(3 215 107)	(3 007 264)
	Расходы, производимые в рамках целевого финансирования (за исключением бюджетного)	2351	(1 496 864)	(1 251 540)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	2 638 776	3 253 173
	Налог на прибыль	2410	(626 106)	(730 389)
	Текущий налог на прибыль	2411	(567 530)	(706 956)
	Отложенный налог на прибыль	2412	(58 576)	(23 433)
	Прочее	2460	8 724	8 772
	Перераспределение налога на прибыль внутри консолидированной группы налогоплательщиков	2465	46 363	29 516
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2 067 757	2 561 072
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	17 365	26 213
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	2 085 122	2 587 285
6.20	Базовая прибыль (убыток) на акцию (в руб.)	2900	0.07	0.09
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель  С.А. Котов
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  _____
(подпись)

Е.Г. Максимова
(расшифровка подписи)

1:5 февраля 20 22 г.

Отчет об изменениях капитала

за 2021 г.

Организация	АО "Сибирский химический комбинат"			
Идентификационный номер налогоплательщика	0710004			
Вид экономической деятельности	31 12 2021			
Организационно-правовая форма/форма собственности	07622928			
Собственность государственных корпораций	7024029499			
Единица измерения: тыс. руб.	24.46			
	12267 61			
	384			

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Полученный от акционеров взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3100	27 196 826	-	-	5 572 577	628 209	10 973 614	44 371 226
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	5 398 118	-	242 150	2 587 285	8 227 553
в том числе:								
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	X	2 561 072	2 561 072
переводка имущества	3212	X	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	X	-	242 150	-	242 150
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
использование отраслевых резервов на инвестиционные цели	3217	X	X	X	X	X	26 213	26 213
взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	3218	X	X	5 398 118	X	X	X	5 398 118

7

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Полученный от акционеров взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(239 629)	-	(239 629)
в том числе:								
убыток	3221	X	X	-	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	-	(239 629)	-	(239 629)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3227	X	X	-	-	X	-	-
взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	3228	X	X	-	X	X	X	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	X	X	119 472	(119 472)	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	-	-	750 202	13 441 427	52 359 150
Величина капитала на 31 декабря 2020 г. за 2021 г.	3200	27 196 826	-	5 398 118	5 024 825	262 454	2 085 122	28 104 954
Увеличение капитала - всего:	3310	10 552 923	-	10 179 630	X	X	2 067 757	2 067 757
в том числе:								
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	X	X	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	X	X	262 454	-	262 454
дополнительный выпуск акций	3314	10 552 923	-	-	5 024 825	X	-	15 577 748
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
использование отраслевых резервов на инвестиционные цели	3317	X	X	X	X	X	17 365	17 365
взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	3318	X	X	10 179 630	X	X	X	10 179 630
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	(15 577 748)	-	(301 690)	-	(15 879 438)
в том числе:								
убыток	3321	X	X	-	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	-	(301 690)	-	(301 690)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3327	X	X	-	-	X	-	-
взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	3328	X	X	(15 577 748)	X	X	X	(15 577 748)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	X	X	128 054	(128 054)	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	X	839 020	15 398 495	64 584 666
Задолженность на 31 декабря 2021 г.	3300	37 749 749	-	-	10 597 402	-	-	-

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2019 г.	Изменения капитала за 2020 г.		на 31 декабря 2020 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего до корректировок	3400	-	-	-	-
	3410	-	-	-	-
	3420	-	-	-	-
	3500	-	-	-	-
в том числе: нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): до корректировок	3401	-	-	-	-
	3411	-	-	-	-
	3421	-	-	-	-
	3501	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок	3402	-	-	-	-
	3412	-	-	-	-
	3422	-	-	-	-
	3502	-	-	-	-
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям) до корректировок	3402	-	-	-	-
	3412	-	-	-	-
	3422	-	-	-	-
	3502	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок	3402	-	-	-	-
	3412	-	-	-	-
	3422	-	-	-	-
	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	66 534 172	54 099 439	45 392 541

Руководитель  (подпись) _____ С.А.Котов (расшифровка подписи)
 Главный бухгалтер  (подпись) _____ Е.Г. Максимова (расшифровка подписи)

" 15 " февраля 20 22 г.

**Отчет о движении денежных средств
за 2021 г.**

Организация "АО "Сибирский химический комбинат"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Производство ядерного топлива

Организационно-правовая форма/форма собственности Непубличное акционерное общество/

Собственность государственных корпораций

Единица измерения:

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ/ОКФС

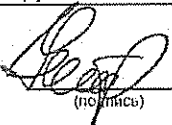
тыс. руб. по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2021
07622928		
7024029499		
24.46		
12267	61	
384		

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	16 409 968	15 596 026
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	15 818 862	15 248 536
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	103 523	118 935
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	487 583	228 555
Платежи - всего	4120	(13 921 684)	(14 318 561)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(8 031 344)	(7 710 078)
в связи с оплатой труда работников	4122	(4 317 674)	(4 191 583)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(666 537)	(544 221)
прочие платежи	4129	(906 129)	(1 872 679)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	2 488 284	1 277 465
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	12 250 299	13 848 793
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	39 596	18 694
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	83 297	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	11 850 000	13 475 000
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	277 406	355 099
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(27 242 307)	(22 477 067)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(17 192 307)	(11 640 067)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	(37 000)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(10 050 000)	(10 800 000)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(14 992 008)	(8 628 274)

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	12 107 788	7 428 248
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	10 179 630	5 398 118
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
бюджетные ассигнования и иное целевое финансирование	4315	1 928 158	2 030 130
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	12 107 788	7 428 248
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(395 936)	77 439
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 018 100	940 651
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	622 051	1 018 100
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(113)	10

Руководитель



Котов С.А.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер



Максимова Е.Г.

(расшифровка подписи)

" 15 " февраля 20 2 г.

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ АО «СХК»
ЗА 2021 ГОД

Оглавление

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ	4
2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ	5
2.1. Активы, обязательства и операции в иностранных валютах	5
2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства	5
2.3. Нематериальные активы.....	7
2.4. Основные средства.....	7
2.5. Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	8
2.6. Запасы.....	9
2.7. Финансовые вложения.....	9
2.8. Отложенные налоги	10
2.9. Выручка, прочие доходы	10
2.10. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы, прочие расходы.....	11
2.11. Расходы будущих периодов	12
2.12. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств	12
3. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ, ПРИМЕНЯЕМЫЕ С 2022 ГОДА.....	14
3.1. В порядке учета внеоборотных активов, а именно:.....	14
3.2. В порядке учета основных средств, а именно:	14
3.3. В порядке учета расходов на НИОКР:	15
3.4. В порядке учета фактов хозяйственной жизни по договорам аренды:.....	15
4. КОРРЕКТИРОВКИ И ПРОЧИЕ ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТЕ, ОТНОСЯЩИЕСЯ К ПРЕДЫДУЩИМ ПЕРИОДАМ	15
5. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	16
6. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2021 ГОД.....	16
6.1. Нематериальные активы.....	16
6.2. НИОКР	19
6.3. Основные средства.....	22
6.4. Материальные и нематериальные поисковые активы.....	28
6.5. Прочие внеоборотные активы.....	29
6.6. Запасы.....	29
6.7. Финансовые вложения.....	32
6.8. Денежные средства.....	34

6.9.	Дебиторская задолженность	35
6.10.	Государственная помощь.....	39
6.11.	Целевое финансирование (за исключением государственной помощи).....	40
6.12.	Кредиторская задолженность	41
6.13.	Обеспечение обязательств	42
6.14.	Налоги и сборы	48
6.15.	Отраслевые резервы	49
6.16.	Оценочные обязательства	51
6.17.	Отложенные налоги	54
6.18.	Выручка и себестоимость продаж	54
6.19.	Прочие доходы и расходы	56
	Прочие доходы и прочие расходы.....	56
6.20.	Прибыль на акцию.....	57
6.21.	Информация по сегментам.....	58
6.22.	Информация о связанных сторонах.....	58
6.23.	Прекращаемая деятельность	87
6.24.	События после отчетной даты	88

15

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Акционерное общество «Сибирский химический комбинат» (далее АО «СХК») зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц ИФНС по ЗАТО Северск Томской области за № 1087024001965, 01.09.2008. Свидетельство 70 № 001423223.

Организационно-правовая форма/форма собственности АО «СХК» - непубличное акционерное общество / собственность государственных корпораций.

Место нахождения (юридический адрес) АО «СХК» 636039, Томская область, г. Северск, ул. Курчатова, дом 1.

Основными видами деятельности АО «СХК» являются:

- производство ядерного топлива;
- производство прочих основных неорганических химических веществ;
- обращение с радиоактивными отходами (РАО), а также эксплуатация хранилищ жидких и твердых РАО, в том числе полигонов подземного захоронения средне - и низкоактивных отходов;
- проведение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и проектных работ для совершенствования технологии и оборудования основных производств и вспомогательных подразделений, а также разработка новых технологий, оборудования;
- эксплуатация опасных производственных объектов;
- обращение с опасными отходами;
- передача и распределение электрической и тепловой энергии;
- проведение работ по защите государственной тайны в соответствии с законодательством Российской Федерации;
- деятельность, связанная с инженерно-техническим проектированием, управлением проектами строительства, выполнением строительного контроля.

АО «СХК» не имеет обособленных подразделений, выделенных и не выделенных на отдельный баланс.

Среднегодовая численность работающих в АО «СХК» составила:
за отчетный период 3189 чел., за предыдущий отчетный период 3167 чел.

В состав Совета директоров АО «СХК» по состоянию на 31 декабря 2021 г. входят:

1. Зарубин Михаил Григорьевич - старший вице - президент АО «ТВЭЛ».
2. Корякин Константин Игоревич –начальник отдела ГК «Росатом».
3. Угрюмов Александр Валерьевич – вице-президент АО «ТВЭЛ».
4. Котов Сергей Алексеевич – генеральный директор АО «СХК».
5. Сухих Вадим Леонидович – директор программ по ВЭ АО «ТВЭЛ».

Руководство текущей деятельностью общества осуществляется единоличным исполнительным органом общества (генеральным директором) – Котовым Сергеем Алексеевичем.

Исполнительный орган подотчетен Совету директоров общества и общему собранию акционеров.

В соответствии с Уставом Общества Ревизионная комиссия на АО «СХК» не создается.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

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

Учетная политика, применяемая в 2021 году, утверждена приказом Генерального директора Общества от 31 декабря 2014г. № 11/1509-П с изменениями от 29.12.2017 №10-282/1397, от 29.12.2018 № 11-10-589/781-ИЗВ-ВК, от 19.11.2019 №11-10-307/1407-ИЗВ-ВК, от 31.12.2019 №11-10-307/1657-ИЗВ-ВК, от 29.09.2020г. №11-10/1833-ИЗВ-ВК).

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

2.1. Активы, обязательства и операции в иностранных валютах

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

Таблица 2.1

Курсы основных иностранных валют составили:

Валюта	на 31 декабря 2021 г	на 31 декабря 2020 г	на 31 декабря 2019 г
Доллар США	74,2926 за 1 долл. США	73,8757 за 1 долл. США	61,9057 за 1 долл. США
Евро	84,0695 за 1 Евро	90,6824 за 1 Евро	69,3404 за 1 Евро

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

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

2.3. Нематериальные активы

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

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

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

Общество установило следующие сроки полезного использования нематериальных активов:

Таблица 2.2

Сроки полезного использования нематериальных активов

Группы нематериальных активов	Сроки полезного использования нематериальных активов (число лет)
Изобретения, промышленные образцы, полезные модели	1-5
Программы для ЭВМ, базы данных	1-3
Лицензии на пользование недрами	20
Прочие	5-999

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

2.4. Основные средства

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

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

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

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

Объект основных средств переводится в долгосрочные активы при наличии принятого решения о его продаже (принято соответствующее решение руководства, начаты действия по подготовке актива к продаже, заключено соглашение о продаже, другое). С месяца, следующего за месяцем отнесения актива в учете к долгосрочным активам к продаже, начисление амортизации по ним прекращается. В бухгалтерском балансе долгосрочные активы к продаже отражаются за минусом резерва под снижение их стоимости по группе статей «Прочие оборотные активы» с выделением по отдельной строке в случае существенности

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

Таблица 2.3

Сроки полезного использования

Наименование показателя	Сроки полезного использования объектов основных средств (число лет)	
	до 1 января 2002 г.	с 1 января 2002 г.
Здания	1-102	1-77
Сооружения и передаточные устройства	1-76	1-52
Машины и оборудование	1-53	1-30
Транспортные средства	1-71	1-84
Другие виды основных средств	1-51	1-84

Не подлежат амортизации следующие объекты ОС:

- объекты, находящиеся на консервации сроком более 3 месяцев;
- объекты основных средств, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (земельные участки; объекты природопользования)

Объекты ОС, стоимость которых не погашается, представлены в таблице:

Таблица 2.4

Основные средства, стоимость которых не погашается

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
Земельные участки и объекты природопользования		243 593	247 832	248 179
ИТОГО:		243 593	247 832	248 179

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

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

Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы производится в соответствии с Положением по бухгалтерскому и налоговому учету НИОКР и ОКР АО «СХК» и с Методическими рекомендациями по бухгалтерскому учету НИОКР Госкорпорации «Росатом».

Списание расходов по каждой выполненной научно-исследовательской, опытно-конструкторской, технологической работе производится линейным способом и осуществляется равномерно в течение одного года.

В бухгалтерском балансе расходы на НИОКР, независимо от установленного срока списания, отражаются по остаточной стоимости в группе статей «Результаты исследований и разработок» раздела «Внеоборотные активы». Затраты по незаконченным и неоформленным НИОКР отражаются по группе статей «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса.

2.6. Запасы

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

Формирование фактической себестоимости приобретенных сырья, материалов, тары комбинат производит с использованием счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и счета 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей».

Учет вышеуказанных МПЗ на счете 10 «Материалы» ведется по учетным ценам. В качестве учетной цены принимается цена поставки в соответствии с условиями договора с поставщиком.

Транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), напрямую связанные с процессом заготовления конкретных МПЗ, учитываются на счете 15. ТЗР, которые невозможно отнести к конкретному объекту приобретения ТМЦ, учитываются обособленно на счете 16.

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

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

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

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

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

В бухгалтерском балансе запасы отражаются по балансовой стоимости по соответствующим статьям группы статей «Запасы» или по группе статей «Прочие внеоборотные активы» (в зависимости от срочности).

При этом балансовой стоимостью запасов считается их фактическая себестоимость за вычетом резерва под снижение стоимости материальных ценностей.

Учет готовой продукции осуществляется в количественных и стоимостных показателях. Количественный учет готовой продукции ведется в единицах измерения, исходя из ее физических свойств (объема, веса, площади, линейные единицы или поштучно).

Готовая продукция учитывается по фактическим затратам, связанным с ее изготовлением (по фактической производственной себестоимости), на счете 43 «Готовая продукция».

Оценка незавершенного производства производится по фактической цеховой себестоимости.

2.7. Финансовые вложения

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском учете и в бухгалтерской (финансовой) отчетности по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их

приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость.

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

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

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

Ценные бумаги, не имеющие рыночной стоимости, оцениваются в бухгалтерском учете при выбытии по первоначальной стоимости каждой единицы.

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

Общество осуществляет перевод долгосрочных финансовых вложений в краткосрочные на каждую отчетную дату (ежемесячно), если срок обращения (погашения) финансовых вложений составляет не более 12 месяцев после отчетной даты.

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

2.8. Отложенные налоги

Учет отложенных налогов производится Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утвержденным приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. № 114н.

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

2.9. Выручка, прочие доходы

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

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

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

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

Доходами от обычных видов деятельности являются: выручка от продажи готовой продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг.

Поступления, связанные с предоставлением за плату во временное пользование (временное владение и пользование) активов комбината учитываются в составе прочих доходов.

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

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

Выручка, прочие доходы, составляющие пять и более процентов от общей суммы доходов комбината за отчетный период, показываются в отчете о финансовых результатах по каждому виду в отдельности. При этом по каждому выделенному отдельно виду доходов показывается соответствующая ему часть расходов.

Доходы, полученные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском учете как доходы будущих периодов. Такие доходы признаются в составе доходов в отчете о финансовых результатах при наступлении отчетного периода, к которому они относятся. Аналитический учет доходов будущих периодов ведется по следующим статьям: целевое финансирование, безвозмездные поступления.

В бухгалтерском балансе остаток доходов будущих периодов отражается с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения): долгосрочные, срок обращения (погашения) которых превышает 12 месяцев – в разделе «Долгосрочные обязательства» по группе статей «Прочие обязательства»; краткосрочные, срок обращения (погашения) которых не превышает 12 месяцев – в разделе «Краткосрочные обязательства» по группе статей «Доходы будущих периодов».

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

Расходы в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности подразделяются на:

- ☐ расходы по обычным видам деятельности;
- ☐ прочие расходы.

Бухгалтерский учет затрат на производство (в том числе обслуживающее) ведется:

- ☐ по МВЗ, СПП;
- ☐ по группам номенклатуры ТМЦ, видам работ и услуг;
- ☐ по заказам (при позаказном методе учета затрат);

- ☐ по первичным и вторичным видам затрат;
- ☐ по элементам затрат.

Формирование себестоимости продукции (работ, услуг) производится в разрезе объектов калькулирования, т.е. в разрезе номенклатуры продукции (работ, услуг).

По окончании отчетного месяца общехозяйственные расходы списываются в дебет субсчета «Управленческие расходы» счета 90 «Продажи».

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

2.11. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, 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»).

В составе расходов будущих периодов отражаются следующие затраты:

- ☐ платежи за предоставленное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, производимые в виде фиксированного разового платежа;
- ☐ расходы на создание и изменение существенных свойств и характеристик информационных систем, не удовлетворяющих критериям признания нематериальных активов;
- ☐ дополнительные расходы по займам (кредитам);
- ☐ дополнительные расходы по приобретению финансовых вложений до момента принятия финансовых вложений к учету;
- ☐ иные затраты, произведенные в отчетном периоде, если они обуславливают получение доходов в течение нескольких отчетных периодов и когда связь между доходами и расходами не может быть определена четко или определяется косвенным путем.

Срок списания расходов будущих периодов устанавливается в момент признания расхода на основании договоров и других документов, оформленных в установленном порядке.

Срок списания расходов по программному обеспечению определяется сроком, установленным в договоре. Если по условиям договора срок определить невозможно, то в Акте об использовании в производстве отдельно для каждого объекта устанавливается срок 5 лет.

Списание затрат осуществляется отдельно по каждому виду затрат в соответствии с проводимыми на основании данных приходных документов расчетами с учетом принципа равномерности признания расходов.

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

К денежным эквивалентам организации относятся:

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

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

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

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

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

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

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

2.13. Целевое финансирование

Для целей бухгалтерского учета целевым финансированием признается поступление денежных средств и (или) ресурсов, отличных от денежных средств, от других организаций и лиц, из бюджетов различного уровня для осуществления мероприятий целевого назначения. Целевое финансирование может поступать в виде субсидий из федерального бюджета, бюджетов субъектов Российской Федерации и местных бюджетов, международной технической помощи, средств специальных резервных фондов Госкорпорации «Росатом», грантов и прочего целевого финансирования.

Бюджетные средства и средства, поступившие от Госкорпорации «Росатом», предназначенные для обеспечения безопасности особо радиационно опасных и ядерно опасных производств и объектов на всех стадиях их жизненного цикла и развития, принятые к бухгалтерскому учету, отражаются как возникновение целевого финансирования и задолженности по этим средствам по начислению (Дт 76 Кт 86).

Списание бюджетных средств со счета учета целевого финансирования производится на систематической основе в разрезе направлений целевого финансирования (капитальные или текущие расходы) в соответствии с п.9 ПБУ 13/2000 «Положение по бухгалтерскому учету «Учет государственной помощи»» и Методическими рекомендациями по учету целевого финансирования Госкорпорации «Росатом».

Аналитический учет целевого финансирования ведется по назначению целевых средств, по типам и видам проектов и программ финансирования, видам целевого финансирования (в разрезе источников поступления средств).

В бухгалтерском балансе остаток средств целевого финансирования на счете 86 «Целевое финансирование» отражается с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения): долгосрочные, срок обращения (погашения) которых превышает

12 месяцев – в разделе «Долгосрочные обязательства» по группе статей

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

Доходы будущих периодов, признанные в связи с целевым финансированием текущих расходов и безвозмездным получением оборотных активов, представляются в бухгалтерском балансе в разделе «Краткосрочные обязательства» по группе статей «Доходы будущих периодов» с выделением по отдельной строке. Прочие доходы, признанные в связи с целевым финансированием текущих расходов, представляются в отчете о финансовых результатах в качестве отдельной статьи в составе прочих доходов (с учетом существенности);

Доходы будущих периодов, признанные в связи с целевым финансированием капитальных расходов и безвозмездным получением внеоборотных активов, представляются в бухгалтерском балансе в разделе «Долгосрочные обязательства» в качестве обособленной статьи в составе группы статей «Прочие обязательства». При этом суммы, отнесенные в отчетном периоде на финансовые результаты, представляются в отчете о финансовых результатах в качестве отдельной статьи прочих доходов.

3. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ, ПРИМЕНЯЕМЫЕ С 2022 ГОДА

На основании приказа Госкорпорации «Росатом» от 23.11.2021 №1/1503-П «О внесении изменений в Единую учетную политику для целей бухгалтерского учета и с началом применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» в учетную политику для целей бухгалтерского учета Общества на 2022 года внесены следующие существенные изменения:

3.1. В порядке учета внеоборотных активов, а именно:

- капитальные вложения по договорам с отсрочкой платежа более 12 месяцев отражаются с учетом операций дисконтирования;

- расходы на технические осмотры, техническое обслуживание и капитальные ремонты учитываются в качестве капитальных вложений при условии удовлетворения критериям признания объектов основных средств и стоимостному критерию более 100 тыс.руб.; в бухгалтерском учете данные расходы на ремонт отражаются как самостоятельный инвентарный объект основных средств;

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 отражаются перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения указанного стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

3.2. В порядке учета основных средств, а именно:

- стоимостной критерий признания объектов основных средств – более 100 тыс.руб.;

- основные средства, представляющие собой недвижимость, предназначенную для предоставления за плату во временное пользование и (или) получения дохода от прироста ее стоимости, признаются инвестиционной недвижимостью и учитываются на счете 03 «Доходные вложения в материальные ценности»;

- при осуществлении капитальных вложений в объекты основных средств (при наличии достоверной информации о будущем демонтаже объекта) формируется оценочное обязательство по будущему демонтажу, утилизации; ежегодно в рамках годовой инвентаризации проводится обязательная проверка обоснованности признания и величины оценочного обязательства; в бухгалтерском учете отражается как самостоятельный инвентарный объект основных средств;

- при вводе объекта в эксплуатацию определяется его ликвидационная стоимость; ликвидационная стоимость признается не существенной (принимается равной нулю), в случае если разница между предполагаемым доходом и расходом от выбытия объекта составляет не более 100 000 рублей;

- при переводе объекта ОС на консервацию/восстановление, независимо от срока консервации/восстановления, не приостанавливает начисление амортизации;

- в конце года проводится обязательная ежегодная проверка элементов амортизации на соответствие условиям использования объектов ОС;
- с 01.01.2022 Обществом применяются электронные первичные учетные документы по движению объектов основных средств;

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 отражаются альтернативным методом с отражением корректировок на 01.01.2022 с использованием счета 84.

3.3. В порядке учета расходов на НИОКР:

- срок списания расходов на НИОКР увеличен с 1 года до 5 лет, исходя из ожидаемого срока использования результатов НИОКР в производстве.

3.4. В порядке учета фактов хозяйственной жизни по договорам аренды:

- по договорам аренды, где Общество – Арендатор, предмет аренды на дату предоставления предмета аренды признается в учете в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде вне зависимости от срока аренды и рыночной стоимости предмета аренды; дисконтирование будущих арендных платежей производится с применением ставки процента, по которой арендатор мог бы привлечь на аналогичный срок и при аналогичном обеспечении заемные средства, необходимые для получения актива со стоимостью, аналогичной стоимости предмета аренды в аналогичных экономических условиях; ежегодно Общество проверяет права пользования активами на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения; информация об обесценении прав пользования активами отражается обособленно на счете 02 «Амортизация основных средств».

3.5. Обесценение активов:

Общество проверяет объекты основных средств, капитальных вложений (в основные средства), а также права пользования активом на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения. Обесценение основных средств и капитальных вложений (в основные средства) формируется из обесценения отдельных объектов основных средств и/или капитальных вложений (в основные средства), в отношении которых в установленном порядке принято решение о выбытии (продаже, безвозмездной передаче, ликвидации). Убыток от обесценения капитальных вложений отражается путем создания резерва с использованием счета 14 «Резервы под снижение стоимости материальных ценностей». Информация об обесценении основных средств, а также прав пользования активами отражается обособленно на счете 02 «Амортизация основных средств».

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

В 2021 году существенных ошибок, относящихся к предыдущим периодам, не обнаружено.

Таблица 4.1

Корректировки показателей бухгалтерского баланса предшествующих периодов

Корректировки показателей бухгалтерского баланса на 31.12.2019г.				
Номер корректировки	Код строки отчетности	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
1	1450	1 262 804	200 585	1 463 389
1	1450.1	819 756	200 585	1 020 341
1	1530	201 559	(200 585)	974
1	1500	3 587 728	(200 585)	3 387 143

5. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

В 2020 году организацией выявлен новый риск, связанный с распространением коронавирусной инфекции (COVID-19). На 31 декабря 2021 года руководство организации оценило возможные эффекты, связанные с распространением коронавирусной инфекции. Существенного влияния на финансовые результаты и условия хозяйственной деятельности не наблюдается.

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

6. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2021 ГОД

6.1. Нематериальные активы

Наличие и движение нематериальных активов:

Таблица 6.1

Наличие и движение нематериальных активов (всего)

2021

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		Первоначальная (фактическая) стоимость		Поступило	Выбыло		Начислено амортизации по нематериальным активам с определенным сроком полезного	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
					Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от			
Нематериальные активы - всего	5100	602 819	(356 726)	327 567	-	-	(9 892)	930 386	(366 618)
в том числе:									
Изобретения, промышленные образцы, полезные модели	5101								
Программы для ЭВМ, базы данных	5102	25 628	(25 577)				(41)	25 628	(25 618)
Лицензии на пользование недрами	5108	149	(149)					149	(149)
Прочие	5109	-	-	830				830	-
		577 042	(331 000)	326 737			(9 851)	903 779	(340 851)

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 амортизации по нематериальным активам с определенным сроком полезного	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
					Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от			
Нематериальные активы - всего	5110	600 718	(348 769)	6 492	(4 391)	2 354	(10 311)	602 819	(356 726)
в том числе:									
Изобретения, промышленные образцы, полезные модели	5111								
Программы для ЭВМ, базы данных	5112	27 982	(27 890)		(2 354)	2 354	(41)	25 628	(25 577)
Прочие	5119	149	(149)					149	(149)
		572 587	(320 730)	6 492	(2 037)		(10 270)	577 042	(331 000)

Фактическая (первоначальная) стоимость НМА с неопределенным сроком полезного использования на 31.12.2021 составила 236 621 тыс.руб.

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

Таблица 6.2

Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	585 450	279 523	282 779
в том числе:				
изобретения, промышленные образцы, полезные модели	5121	25 628	25 628	27 982
программы для ЭВМ, базы данных	5122	149	149	149
лицензии на пользование недрами	5128	830		
прочие	5129	558 843	253 746	254 648

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

Таблица 6.3

Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	33 603	33 603	35 864
в том числе:				
изобретения, промышленные образцы, полезные модели	5131	25 501	25 501	27 762
программы для ЭВМ, базы данных	5132	149	149	149
прочие	5139	7 953	7 953	7 953

6.2. НИОКР

Объекты НИОКР «на консервации» отсутствуют.

Наличие и движение результатов НИОКР:

Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	323 296	(319 970)	18 359	(8 437)	341 655	(328 407)
в том числе:							
(объект, группа объектов)	5141	164 017	(164 493)	10 759	(6 970)	174 776	(171 463)
	5142	67 647	(63 845)	1 600	(1 467)	69 247	(65 312)
	5143	91 632	(91 632)	6 000		97 632	(91 632)

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5150	317 939	(310 991)	5 357	(8 979)	323 296	(319 970)
в том числе:							
(объект, группа объектов)	5151	162 822	(161 045)	1 195	(3 448)	164 017	(164 493)
	5152	63 485	(58 314)	4 162	(5 531)	67 647	(63 845)
	5153	91 632	(91 632)			91 632	(91 632)

По состоянию на 31 декабря 2021, 2020 и 2019 г. расходы по незаконченным и неоформленным НИОКР и незаконченным операциям по приобретению нематериальных активов составили:

Таблица 6.5

Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	534 699	(101 203)	-	(18 359)	415 137
Расходы на научно-исследовательские работы (стадия исследований)	5161	264 006	(174 276)		(10 759)	78 971
Расходы на опытно-конструкторские работы (стадия разработок)	5162	189 562	71 344		(1 600)	259 306
Расходы на технологические работы	5163	81 131	1 729		(6 000)	76 860
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	-	309 208		(309 208)	-
						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	5170	1 193 142	(646 578)	-	(11 865)	534 699
Расходы на научно-исследовательские работы (стадия исследований)	5171	800 676	(529 272)		(7 398)	264 006
Расходы на опытно-конструкторские работы (стадия разработок)	5172	251 690	(57 966)		(4 162)	189 562
Расходы на технологические работы	5173	140 776	(59 340)		(305)	81 131

33

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	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5190					-

6.3. Основные средства

Таблица 6.6

Наличие и движение основных средств

2021

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Начислено амортизации	Первоначальная (фактическая) стоимость
Здания, машины, оборудование и другие основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	29 293 264	(15 481 946)	1 722 396		(350 090)	172 689	(1 193 921)	30 665 570
в том числе:									
Здания	5201	3 877 347	(1 340 775)	234 243		(194 123)	53 893	(140 126)	3 917 467
Сооружения и передаточные устройства	5202	2 271 855	(830 131)	89 031		(4 614)	1 482	(64 764)	2 356 272
Машины и оборудование	5203	20 965 754	(11 859 386)	1 325 529		(136 855)	109 176	(921 346)	22 154 428
Транспортные средства	5204	427 916	(319 791)			(602)	596	(10 040)	427 314
									(16 503 178)
									(1 427 008)
									(893 413)
									(12 671 556)
									(329 235)

2021

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация
					Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация			
Земельные участки и объекты природопользования	5205	247 832	-		(4 239)			243 593	-
Другие виды основных средств	5206	1 502 560	(1 131 863)	73 593	(9 657)	7 542	(57 645)	1 566 496	(1 181 966)
Доходные вложения в материальные ценности - всего	5220	-	-	-	-	-	-	-	-

2020

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация
					Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация			
Здания, машины, оборудование и другие основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5210	27 391 370	(14 509 982)	1 978 061	(76 167)	59 485	(1 031 449)	29 293 264	(15 481 946)
в том числе:									
Здания	5211	3 445 254	(1 256 333)	436 038	(3 945)	1 640	(86 082)	3 877 347	(1 340 775)
Сооружения и передаточные устройства	5212	2 148 412	(768 529)	125 139	(1 696)	861	(62 463)	2 271 855	(830 131)

2021

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло	Накопленная амортизация	Начислено амортизации	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация
Машины и оборудование	5213	19 630 231	(11 081 815)	1 370 250	(34 727)	34 724	(812 295)	20 965 754	(11 859 386)
Транспортные средства	5214	446 171	(323 216)	10 592	(28 847)	15 657	(12 232)	427 916	(319 791)
Земельные участки и объекты природопользования	5215	248 179			(347)			247 832	-
Другие виды основных средств	5216	1 473 123	(1 080 089)	36 042	(6 605)	6 603	(58 377)	1 502 560	(1 131 863)
Доходные вложения в материальные ценности - всего	5230	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Таблица 6.7

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

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	231 095	410 789
в том числе:			
Здания	5261	161 136	323 658
Сооружения и передаточные устройства	5262	64 716	85 989
Машины и оборудование	5263	5 243	1 142
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-

Иное использование основных средств:

Таблица 6.8

Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе (первоначальная стоимость)	5280	280 126	450 110	513 276
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом (стоимость по договору или кадастровая стоимость)	5283	2 664 739	20 093 351	20 011 859
Основные средства, переведенные на консервацию (первоначальная стоимость)	5285	4 141 187	3 430 775	4 261 238

Таблица 6.9

Наличие и движение арендованных основных средств

2021

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		Поступило	Выбыло	
Всего	20 093 351	1 116	(17 429 728)	2 664 739
в том числе:				
Здания	-	1 116		1 116
Сооружения и передаточные устройства	-			-
Машины и оборудование	63 969			63 969
Транспортные средства	-			-
Земельные участки и объекты природопользования	20 023 772		(17 429 717)	2 594 055
Другие виды основных средств	5 610		(11)	5 599

2020

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		Поступило	Выбыло	
Всего	20 011 859	106 353	(24 861)	20 093 351
в том числе:				
Здания				-
Сооружения и передаточные устройства				-
Машины и оборудование	63 969			63 969
Транспортные средства				-
Земельные участки и объекты природопользования	19 918 951	106 040	(1 219)	20 023 772
Другие виды основных средств	28 939	313	(23 642)	5 610

Незавершенные капитальные вложения.

«Законсервированные» объекты строительства у организации отсутствуют.

Таблица 6.10

2021

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	19 672 228	(145 516)	9 403 268	(22 418)	(1 722 396)	27 330 682	(144 096)
в том числе:								
Сырье, материалы и т.п. активы, используемые для создания объектов ОС	5241	5	-	173	(156)		22	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств, предназначенных для сдачи в аренду	5245	-	-				-	

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	5250	17 672 510	(145 496)	4 000 281	(35 974)	(1 964 589)	19 672 228	(145 516)
в том числе:								
Сырье, материалы и т.п. активы, используемые для создания объектов ОС	5251	5		5	(5)		5	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств, предназначенных для сдачи в аренду	5255							

6.4. Материальные и нематериальные поисковые активы

Наличие и движение поисковых активов:

Поисковые активы у организации отсутствуют.

6.5. Прочие внеоборотные активы

В составе «Прочих внеоборотных активов» на 31 декабря 2021, 2020 и 2019 г.г. отражены:

Таблица 6.11

Информация об активах, отраженных в составе прочих ВНА

Показатель	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Долгосрочные расходы будущих периодов	53 466	45 138	55 488
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам*	415 138	534 699	1 193 142
Дебиторская задолженность физических лиц по закладным и прочим операциям (долгосрочная)	-	-	84
Дебиторская задолженность работников (долгосрочная)	7 751	7 679	6 888
Прочие расчеты с дебиторами (долгосрочные)	149 407	9 012	70 004
Целевое финансирование к получению	123 412	161 565	424 126
Расчеты по страхованию персонала (долгосрочные)	-	-	37 293
Итого	749 174	758 093	1 787 025

*-расшифровка по стадиям НИОКР представлена в п. 6.2.

6.6. Запасы

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

Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период					На конец
		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	
					себестоимость	резерв под снижение стоимости			
Запасы - всего	5400	916 238	(74 656)		(10 642 373)			-	898 182
в том числе:									
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	439 043	(74 398)	2 291 585	(435 644)	5 538	(1 453)	1 856 421	438 562
затраты в незавершенном производстве	5402	473 050	-	8 279 138	(9 171 833)			(870 114)	450 469
готовая продукция и товары для перепродажи	5403	1 555	(258)	34 071	(1 009 815)			(983 284)	9 092
товары отгруженные	5404	2 590	-	19 523	(25 081)			(3 023)	52
прочие запасы и затраты	5405	-	-						

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период					На конец
		себестоимость 1	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	
					себестоимость 4	резерв под снижение стоимости			
Запасы - всего	5420	1 060 418	(102 836)	11 540 864	(11 685 044)	126 444	(98 264)	-	916 238
в том числе:									
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5421	394 225	(91 048)	2 100 619	(258 575)	114 914	(98 264)	1 797 226	439 043
затраты в незавершенном производстве	5422								
готовая продукция и товары для перепродажи	5423	621 971		8 598 111	(9 804 512)			(1 057 480)	473 050
товары отгруженные	5424	12 571	(11 788)	837 364	(759 551)	11 530		88 829	1 555
прочие запасы и затраты	5425	31 651		4 770	(862 406)			(828 575)	2 590
									-

1 -

6.7. Финансовые вложения

По состоянию на 31 декабря 2021 г. сумма финансовых вложений организации составила 4 562 212 тыс.руб., по всем финансовым вложениям текущая рыночная стоимость не определяется. Движение финансовых вложений за отчетный и предшествующий периоды представлено в следующей таблице.

Таблица 6.13

Наличие и движение финансовых вложений					2021
Наименование показателя	Код	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		первоначальная стоимость	поступило	выбыло (погашено) первоначальная стоимость	первоначальная стоимость
Долгосрочные - всего	5301	1 514 143	-	(51 931)	1 462 212
в том числе:					
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	53011	1 514 143		(51 931)	1 462 212
Инвестиции в дочерние общества	530111	51 931		(51 931)	-
Инвестиции в зависимые общества	530112	82 001			82 001
Инвестиции в другие организации	530113	1 380 211			1 380 211
Долговые ценные бумаги	53012	-	-	-	-
Предоставленные займы	53013	-			-
Прочие	53014	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	4 900 000	10 050 000	(11 850 000)	3 100 000
в том числе:					
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	53051	-			-
Долговые ценные бумаги	53052	-	-	-	-
Предоставленные займы	53053	4 900 000	10 050 000	(11 850 000)	3 100 000
Прочие	53054	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	6 414 143	10 050 000	(11 901 931)	4 562 212

2020

Наименование показателя	Код	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		первоначальная стоимость	поступило	выбыло (погашено) первоначальная стоимость	первоначальная стоимость
Долгосрочные - всего	5311	1 477 143	37 000	-	1 514 143
в том числе:					
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций:	53111	1 477 143	37 000		1 514 143
Инвестиции в дочерние общества	531111	51 931			51 931
Инвестиции в зависимые общества	531112	45 001	37 000		82 001
Инвестиции в другие организации	531113	1 380 211			1 380 211
Долговые ценные бумаги	53112	-	-	-	-
Предоставленные займы	53113				-
Прочие	53114	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5315	7 575 000	10 800 000	(13 475 000)	4 900 000
в том числе:					
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	53151				-
Долговые ценные бумаги	53152	-	-	-	-
Предоставленные займы	53153	7 575 000	10 800 000	(13 475 000)	4 900 000
Прочие	53154	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5310	9 052 143	10 837 000	(13 475 000)	6 414 143

Вклады в уставные капиталы дочерних обществ, инвестиции в другие общества составляют (тыс.руб.):

Таблица 6.14

Вклады в уставные капиталы дочерних обществ, инвестиции в другие общества

Наименование организации	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Дочерние общества:			
Общество с ограниченной ответственностью Санаторий "Синий Утес"	-	51 932	51 932
Зависимые общества:			

Наименование организации	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Акционерное общество «Русатом Инфраструктурные решения»	1 380 194	1 380 194	1 380 194
Общество с ограниченной ответственностью "Сибирский титан"	82 000	82 000	45 000
Другие общества:			
Открытое акционерное общество "Дальтехгаз"	17	17	17

В 2021 году нет финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, но которые демонстрируют устойчивое существенное снижение их стоимости. Резерв под обесценение финансовых вложений на 31.12.2021г. отсутствует.

В составе финансовых вложений общества нет долговых ценных бумаг, по которым заемщиком не исполняются обязательства.

Ценных бумаг и иных финансовых вложений, обремененных залогом, либо переданных другим организациям или лицам, у общества нет.

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

Движение краткосрочных займов сроком до трех месяцев за отчетный и предшествующий периоды представлено в следующей таблице (тыс.руб.):

Таблица 6.15

Предоставление займов АО «АЭПК»

	За 2021г.	За 2020г.
Поступления от возврата предоставленных займов	7 150 000	4 900 000
Платежи в связи с предоставлением займов другим лицам	7 150 000	4 900 000

6.8. Денежные средства

Остатки денежных средств организации, находящихся на рублевых и валютных счетах, составляют 622 050 490 руб., 1 018 099 794 руб., 940 650 470 руб. по состоянию на 31 декабря 2021, 2020 и 2019 г. соответственно.

Ограничений на использование денежных средств на отчетные даты нет.

По состоянию на отчетную дату организация не привлекает дополнительные денежные средства в кредитных организациях.

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

Таблица 6.16

Увязка сумм бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств

Показатель	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
Остаток денежных средств (Отчет о движении денежных средств)	622 051	1 018 100	940 651
Остаток денежных средств (Бухгалтерский баланс)	622 051	1 018 100	940 651
в том числе:			
Денежные средства	622 051	1 018 100	940 651
Финансовые вложения, классифицируемые в качестве денежных эквивалентов			

В течение отчетного периода организация направила денежные средства в размере 13 921 684 тыс. руб. на поддержание деятельности организации на уровне существующих объемов производства и 17 192 307 тыс. руб. - на расширение масштабов этой деятельности.

В течение отчетного периода организация получила авансы от покупателей и заказчиков в сумме 674 941 тыс. руб. (без учета НДС), перечислила авансы за продукцию (работы, услуги) в размере 14 094 299 тыс. руб. (без учета НДС). В течение предыдущего отчетного периода организация получила авансы от покупателей и заказчиков в сумме 565 809 тыс. руб. (без учета НДС), перечислила авансы за продукцию (работы, услуги) в размере 11 304 858 тыс. руб (без учета НДС).

В 2021 и 2020 имели место существенные денежные потоки между организацией и ее основной компанией АО «ТВЭЛ», которые отражены в отчете о движении денежных средств по следующим статьям, тыс.руб. (без учета НДС):

Таблица 6.17

Денежные потоки между организацией и АО «ТВЭЛ»

Наименование статьи	2021 год	2020 год
Поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг	13 725 655	12 350 192
Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы и услуги	344 655	195 975

6.9. Дебиторская задолженность

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

Таблица 6.18

Наличие дебиторской задолженности, показанной во внеоборотных активах

таблица 1. Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2021

2021

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	На конец периода		
						учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность показанная во внеоборотных активах, всего	5501	11 404 826	(4 443)	(32 870)	-	21 882 936	(37 313)	
Нематериальные активы	5502	-	-	-	-	-	-	
Авансы выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств - всего	5503	11 235 250	(4 443)	(32 870)	-	21 602 365	(37 313)	
в том числе:								
долгосрочные								
авансы выданные поставщикам ОС	55031	-	-	-	-	-	-	
краткосрочные								
авансы выданные поставщикам ОС	55033	9 009 047	(4 443)	(32 870)		13 696 817	(37 313)	
авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству	55034	2 226 203	-	-		7 905 548	-	
Доходные вложения в материальные ценности	5504	-	-	-	-	-	-	
Прочие внеоборотные активы	5505	169 576	-	-	-	280 571	-	
в том числе:								
долгосрочные								
авансы выданные по НИОКР	55051	-	-	-		-	-	
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	55054	57	-	-		444	-	
прочие дебиторы	55055	169 519	-	-		280 127	-	
Финансовые вложения	5506	-	-	-	-	-	-	

2020							
Наименование показателя	Код	На начало года		создание резерва по сомнительным долгам	использование (корректировка) резерва по сомнительным долгам	На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность показанная во внеоборотных активах, всего	5521	2 166 116	(4 443)	(4 751)	4 751	11 404 826	(4 443)
Нематериальные активы	5522	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств - всего	5523	1 627 722	(4 443)	(4 751)	4 751	11 235 250	(4 443)
в том числе:							
долгосрочные							
авансы выданные поставщикам ОС	55231						
краткосрочные							
авансы выданные поставщикам ОС	55233	1 215 446	(4 443)	(4 704)	4 704	9 009 047	(4 443)
авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству	55234	412 276		(47)	47	2 226 203	
Доходные вложения в материальные ценности	5524	-	-	-	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	5525	538 394	-	-	-	169 576	-
в том числе:							
долгосрочные							
авансы выданные по НИОКР	55251						
покупатели и заказчики	55253	67 155					
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	55254	12				57	
прочие дебиторы	55255	471 227				169 519	
Финансовые вложения	5526	-	-	-	-	-	-

Таблица 6.19

Наличие дебиторской задолженности, показанной в оборотных активах										2021
Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период			На конец периода			
				создание резерва по сомнительным долгам	использование (корректировка) резерва по	восстановление резерва				
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам					учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
Краткосрочная дебиторская задолженность, показанная в оборотных активах, всего	5510	5 537 174	(492 751)	(15 652)	54 447	4 277 343	(453 956)			
в том числе:										
покупатели и заказчики	5511	3 155 674	(430 219)	(1 722)	43 360	831 841	(388 581)			
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	5512	89 183	(509)	(19)	128	97 308	(400)			
участники консолидированной группы налогоплательщиков	5513	-	-			134 488	-			
прочие дебиторы	5515	2 292 317	(62 023)	(13 911)	10 959	3 213 706	(64 975)			
										2020
Наименование показателя	Код	На начало года		использование (корректировка) резерва по			На конец периода			
				создание резерва по сомнительным долгам	использование (корректировка) резерва по	восстановление резерва				
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам					учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
Краткосрочная дебиторская задолженность, показанная в оборотных активах, всего	5530	4 688 131	(428 321)	(132 033)	67 603	5 537 174	(492 751)			
в том числе:										
покупатели и заказчики	5531	3 207 819	(374 154)	(118 370)	62 305	3 155 674	(430 219)			
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	5532	28 378	(418)	(1 057)	966	89 183	(509)			
участники консолидированной группы налогоплательщиков	5533	109 366					-			
прочие дебиторы	5535	1 342 568	(53 749)	(12 606)	4 332	2 292 317	(62 023)			

Таблица 6.20

Расшифровка прочих дебиторов, показанных в оборотных активах

№п/п	Наименование задолженности	Сумма, тыс.руб			
		2021 год		2020 год	
		Сумма задолженности	Сумма РСД	Сумма задолженности	Сумма РСД
1	Расчеты с бюджетом	1 884 763		957 130	
2	Расчеты с государственными внебюджет. фондами	720		566	
3	Расчеты по оплате труда	408		652	
4	Задолженность подотчетных лиц	12		203	
5	Задолженность персонала по прочим операциям	3 070		4 530	
6	Расчеты с прочими дебиторами, в т.ч.				
6.1	Задолженность прочих дебиторов	79 812	(15 740)	99 601	(13 629)
6.2	Целевое финансирование к получению	1 157 046		1 152 753	
6.3	Задолженность дебиторов по претензиям	87 875	(49 235)	76 882	(48 395)
	ИТОГО	3 213 706	(64 975)	2 292 317	(62 023)

6.10. Государственная помощь

В течение отчетного и предшествующего периодов организация получила государственную помощь в следующих размерах:

Таблица 6.21

Государственная помощь			
Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	157 100	165 656
в том числе:			
на текущие расходы	5901	157 100	165 656

Бюджетные кредиты и прочие формы государственной помощи обществу не предоставлялись.

6.11. Целевое финансирование (за исключением государственной помощи)

Таблица 6.22

Целевое финансирование (за исключением государственной помощи)				
2021				
Вид целевого финансирования	На начало года	Получено средств целевого финансирования	Использовано средств целевого финансирования	На конец периода
Международная техническая помощь - всего	-	-	-	-
Средства специальных резервных фондов Госкорпорации "Росатом" - всего	1 108 015	1 734 988	(1 983 819)	859 184
в том числе:				
средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов	693 292	380 783	(455 891)	618 184
средства на финансирование текущих расходов	414 723	1 354 205	(1 527 928)	241 000
Прочее целевое финансирование - всего	-	159 310	(159 310)	-
в том числе:				
средства на финансирование текущих расходов	-	159 310	(159 310)	-
Итого	1 108 015	1 894 298	(2 143 129)	859 184
в том числе:				
по строке 1450 "Прочие обязательства"	175 050	36 617	(91 738)	119 929
по строке 1546 "Целевое финансирование"	932 965	1 857 681	(2 051 391)	739 255
2020				
Вид целевого финансирования	На начало года	Получено средств целевого финансирования	Использовано средств целевого финансирования	На конец периода
Международная техническая помощь - всего	-	-	-	-
Средства специальных резервных фондов Госкорпорации "Росатом" - всего	1 640 433	1 633 019	(2 165 437)	1 108 015
в том числе:				
средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов	1 224 036	377 084	(907 828)	693 292
средства на финансирование текущих расходов	416 397	1 255 935	(1 257 609)	414 723
Прочее целевое финансирование - всего	-	3 149	(3 149)	-
в том числе:				
средства на финансирование текущих расходов	-	3 149	(3 149)	-
Итого	1 640 433	1 636 168	(2 168 586)	1 108 015
в том числе:				
по строке 1450 "Прочие обязательства"	437 128	192 155	(454 233)	175 050
по строке 1546 "Целевое финансирование"	1 203 305	1 444 013	(1 714 353)	932 965

6.12. Кредиторская задолженность

Наличие кредиторской задолженности:

Таблица 6.23

Наличие кредиторской задолженности

2021

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Остаток на конец года
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	1 814	8 820
в том числе:			
поставщики и подрядчики	5552	869	8 820
прочие кредиторы	5557	945	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	3 025 793	6 052 167
в том числе:			
поставщики и подрядчики	5561	754 703	2 050 045
авансы полученные	5562	112 775	169 151
задолженность перед персоналом организации	5563	120 621	125 697
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5564	85 191	124 623
задолженность по налогам и сборам	5565	51 294	52 524
прочие кредиторы	5566	1 901 209	3 530 127
Итого	5567	3 027 607	6 060 987

2020

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Остаток на конец года
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5571	5 920	1 814
в том числе:			
поставщики и подрядчики	5572	5 351	869
прочие кредиторы	5577	569	945
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580	1 524 838	3 025 793
в том числе:			
поставщики и подрядчики	5581	621 639	754 703
авансы полученные	5582	6 151	112 775
задолженность перед персоналом организации	5583	139 698	120 621
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5584	72 153	85 191
задолженность по налогам и сборам	5585	345 064	51 294
прочие кредиторы	5586	340 133	1 901 209
Итого	5587	1 530 758	3 027 607

Таблица 6.24

Расшифровка прочей кредиторской задолженности

№п/п	Наименование задолженности	Сумма, тыс.руб	
		2021 год	2020 год
1	Расчеты с прочими кредиторами, в т.ч.		
1.1	Задолженность прочих кредиторов	71 903	77 229
1.2	Ден. ср-ва, полученные в обеспечение	26 412	29 854
1.3	НДС по авансам выданным	3 431 812	1 778 447
1.4	Расчеты с отв. участником КГН	0	15 679
	ИТОГО	3 530 127	1 901 209

6.13. Обеспечение обязательств

Таблица 6.25

Обеспечения обязательств				
Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	24 093 802	13 160 125	4 086 291
в том числе:				
зalog	5801			5 000
поручительство	5802	18 896 635	8 278 817	1 217 575
банковская гарантия		5 197 167	4 881 308	2 863 716
ОАО "Сбербанк России"		826 016	857 436	1 468 408
ОАО "БИНБАНК"		2 435	15 038	754 398
ГАЗПРОМБАНК (АО)		3 058 655	2 739 265	7 228
БАНК ВТБ (АО)		143 315	270 836	147 402
ОАО "Московский кредитный банк"			8 640	
ПАО КБ "Восточный"				43 781
ПАО "Промсвязьбанк"		34 382	44 709	22 337
ПАО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ"		16 126	3 610	3 610
АО "Народный банк Казахстана"				24 801
АО "Райффайзенбанк"		10 380	83 036	12 805
ПАО "Совкомбанк"		31 685	11 346	11 398
ПАО "АК БАРС" БАНК				26 411
АКБ "Абсолют Банк" (ПАО)		18 193		4 015
АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО К2БАНК			366	366
АО "МСП БАНК"			128 593	104 698
АО КБ "ИНТЕРПРОМБАНК"			128 100	128 100
КБ "ЛОКО-Банк" (АО)				830
ООО "Экспобанк"		885	885	885
ПАО "Банк ЗЕНИТ"				11 523

Обеспечения обязательств				
Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
ПАО Банк "ФК Открытие"		607 957	549 389	80 250
ПАО РОСБАНК				10 470
АО "БКС БАНК"			1 440	
КИВИ Банк (АО)		30 844	30 844	
ПАО "БАНК УРАЛСИБ"			3 510	
ПАО "ЧЕЛИНДБАНК"			4 265	
АО "АЛЬФА-БАНК"		394 104		
Банк "КУБ" (АО)		20 700		
Банк Интеза		1 490		
Выданные - всего	5810	62	156	280
в том числе:				
залог	5811			
поручительство	5812	62	156	280

По состоянию на 31 декабря 2021, 2020 и 2019 г. организация выдала поручительства в следующих суммах:

Таблица 6.26

Выданные поручительства

Наименование организаций, за которые выданы поручительства	Характер обязательств, по которым выданы поручительства	Срок действия поручительства	Характер отношений с организацией	Сумма поручительства по состоянию		
				на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
Физические лица	Договоры поручительства за возврат кредита на покупку жилья работниками АО "СХК"	14.04.2024	Работники СХК	62	156	280
Итого				62	156	280

По состоянию на 31 декабря 2021, 2020 и 2019 г. организация получила поручительства в следующих суммах:

Таблица 6.28

Полученные поручительства (гарантии)					
Организация-поручитель	Вид актива, по которому получено поручительство	Срок действия поручительства	Сумма поручительства по состоянию		
			на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
Физические лица	Поручительства за физлицо по кредиту на приобретение жилья	14.04.2024	62	156	280
Физические лица	Займ на приобретение жилья	01.10.2024	10 258	10 378	9 908
АО "Атомэнергопром"	Исполнение обязательств по договору	31.03.2021		30 925	30 925
АО "Атомэнергопром"	Исполнение обязательств по договору	23.02.2021		18 257	18 257
АО "Атомэнергопром"	Исполнение обязательств по договору	24.06.2020			14 900
АО "Атомэнергопром"	Исполнение обязательств по договору	31.03.2021		494 800	494 800
АО "Атомэнергопром"	Исполнение обязательств по договору	15.02.2020			66 093
АО "Атомэнергопром"	Исполнение обязательств по договору	30.11.2023		127 907	127 907
АО "Атомэнергопром"	Исполнение обязательств по договору	16.02.2020			35 219
АО "Атомэнергопром"	Исполнение обязательств по договору	16.10.2020			11 165
АО "Атомэнергопром"	Исполнение обязательств по договору	04.06.2021		1 735	1 735
АО "Атомэнергопром"	Исполнение обязательств по договору	12.01.2020			9 015
АО "Атомэнергопром"	Исполнение обязательств по договору	05.08.2020			22 645
АО "Атомэнергопром"	Исполнение обязательств по договору	29.08.2024	18 079	18 079	12 410
АО "Атомэнергопром"	Исполнение обязательств по договору	05.08.2020			362 317

Полученные поручительства (гарантии)					
Организация-поручитель	Вид актива, по которому получено поручительство	Срок действия поручительства	Сумма поручительства по состоянию		
			на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
АО "Атомэнергопром"	Исполнение обязательств по договору	01.03.2027	1 318 415	1 318 415	
АО "Атомэнергопром"	Исполнение обязательств по договору	29.07.2022	13 982	13 982	
АО "Атомэнергопром"	Исполнение обязательств по договору	01.03.2021		489 464	
АО "Атомэнергопром"	Исполнение обязательств по договору	27.11.2022	20 369	20 369	
АО "Атомэнергопром"	Исполнение обязательств по договору	03.05.2021		6 389	
АО "Атомэнергопром"	Исполнение обязательств по договору	29.04.2025	1 761 208	1 761 208	
АО "Атомэнергопром"	Исполнение обязательств по договору	29.04.2025	293 535	293 535	
АО "Атомэнергопром"	Исполнение обязательств по договору	29.07.2022	31 216	31 216	
АО "Атомэнергопром"	Исполнение обязательств по договору	24.08.2022	76 699	76 699	
АО "Атомэнергопром"	Исполнение обязательств по договору	01.03.2021		106 324	
АО "Атомэнергопром"	Исполнение обязательств по договору	01.03.2021		116 051	
АО "Атомэнергопром"	Исполнение обязательств по договору	09.04.2025	131 214	131 214	
АО "Атомэнергопром"	Исполнение обязательств по договору	28.02.2025	1 298 455	1 298 455	
АО "Атомэнергопром"	Исполнение обязательств по договору	07.06.2022	78 780	78 780	
АО "Атомэнергопром"	Исполнение обязательств по договору	01.03.2022	1 871 774	988 422	
АО "Атомэнергопром"	Исполнение обязательств по договору	01.03.2022	1 021 246	405 920	

Полученные поручительства (гарантии)					
Организация-поручитель	Вид актива, по которому получено поручительство	Срок действия поручительства	Сумма поручительства по состоянию		
			на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
АО "Атомэнергопром"	Исполнение обязательств по договору	01.03.2022	440 137	440 137	
АО "Атомэнергопром"	Исполнение обязательств по договору	03.09.2022	165 714		
АО "Атомэнергопром"	Исполнение обязательств по договору	24.02.2023	49 584		
АО "Атомэнергопром"	Исполнение обязательств по возврату авансового платежа	01.03.2022	94 800		
АО "Атомэнергопром"	Исполнение обязательств по договору	05.03.2022	6 389		
АО "Атомэнергопром"	Исполнение обязательств по договору	10.02.2022	2 385		
АО "Атомэнергопром"	Исполнение обязательств по возврату авансового платежа	10.02.2022	14 309		
АО "Атомэнергопром"	Исполнение обязательств по договору	30.11.2023	102 960		
АО "Атомэнергопром"	Исполнение обязательств по возврату авансового платежа	13.02.2022	4 909		
АО "Атомэнергопром"	Исполнение обязательств по возврату авансового платежа	01.03.2023	1 119 025		
АО "Атомэнергопром"	Исполнение обязательств по возврату авансового платежа	01.03.2023	472 718		
АО "Атомэнергопром"	Исполнение обязательств по возврату авансового платежа	05.03.2022	74 400		
АО "Атомэнергопром"	Исполнение обязательств по договору	05.03.2022	12 400		

Полученные поручительства (гарантии)					
Организация-поручитель	Вид актива, по которому получено поручительство	Срок действия поручительства	Сумма поручительства по состоянию		
			на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
АО "Атомэнергпром"	Исполнение обязательств по договору	29.04.2025	60 228		
АО "Атомэнергпром"	Исполнение обязательств по возврату авансового платежа	08.05.2025	838 223		
АО "Атомэнергпром"	Исполнение обязательств по возврату авансового платежа	29.04.2025	587 070		
АО "Атомэнергпром"	Исполнение обязательств по договору	08.05.2025	87 096		
АО "Атомэнергпром"	Исполнение обязательств по договору	02.07.2023	155 596		
АО "Атомэнергпром"	Исполнение обязательств по договору	30.08.2022	9 227		
АО "Атомэнергпром"	Исполнение обязательств по возврату авансового платежа	24.02.2023	356 427		
АО "Атомэнергпром"	Исполнение обязательств по возврату авансового платежа	01.03.2023	23 630		
АО "Атомэнергпром"	Исполнение обязательств по возврату авансового платежа	01.03.2023	2 400 000		
АО "Атомэнергпром"	Исполнение обязательств по возврату авансового платежа	01.03.2023	1 201 005		
АО "Атомэнергпром"	Исполнение обязательств по возврату авансового платежа	14.04.2023	148 860		
АО "Атомэнергпром"	Исполнение обязательств по договору	13.06.2023	24 810		

Полученные поручительства (гарантии)					
Организация-поручитель	Вид актива, по которому получено поручительство	Срок действия поручительства	Сумма поручительства по состоянию		
			на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
АО "Атомэнергопром"	Исполнение обязательств по возврату авансового платежа	30.05.2025	635 912		
АО "Атомэнергопром"	Исполнение обязательств по договору	29.01.2026	63 591		
АО "Атомэнергопром"	Исполнение обязательств по возврату авансового платежа	02.07.2023	1 800 000		
Итого			18 896 697	8 278 817	1 217 576

В 2021, 2020 г.г. Общество имущество в залог не передавало.

Таблица 6.29

Имущество, полученное в залог

Вид имущества, полученного в залог	Характер обязательств, под которые получено обеспечение	на 31 декабря 2021 г.			на 31 декабря 2020 г.			на 31 декабря 2019 г.		
		Сумма обязательств, под которое выдано обеспечение	Залоговая стоимость	Балансовая оценка имущества на 31 декабря 2021 г.	Сумма обязательств, под которое выдано	Залоговая стоимость	Балансовая оценка имущества на 31 декабря 2020 г.	Сумма обязательств, под которое выдано	Залоговая стоимость	Балансовая оценка имущества на 31 декабря 2019 г.
Недвижимое имущество	Исполнение по договору кредита/зай							9 000	9 000	5 000
ИТОГО:		-	-	-	-	-	-	9 000	9 000	5 000

6.14. Налоги и сборы

Таблица 6.30

Налоги и сборы

Наименование показателя	за 2021 г.		за 2020 г.	
	Начислено *	Уплачено **	Начислено *	Уплачено **
Всего налоги и сборы:	(633 127)	(2 761 674)	631 452	(1 850 218)
в том числе:				
Федеральный бюджет - всего	(2 195 006)	(1 256 872)	(849 538)	(385 476)
НДС	(2 197 507)	(1 253 838)	(852 024)	(383 235)
Налог на прибыль				
НДФЛ				
прочие	2 501	(3 034)	2 486	(2 241)

Наименование показателя	за 2021 г.		за 2020 г.	
	Начислено *	Уплачено **	Начислено *	Уплачено **
Бюджеты субъектов Российской Федерации - всего	368 834	(351 848)	334 340	(331 304)
Налог на прибыль				
Налог на имущество	94 865	(77 270)	73 406	(69 773)
Транспортный налог	2 969	(5 013)	3 028	(3 028)
прочие	271 000	(269 565)	257 906	(258 503)
Местные бюджеты - всего	159 273	(158 460)	155 780	(155 910)
Земельный налог	2 760	(2 777)	2 790	(2 594)
прочие	156 513	(155 683)	152 990	(153 316)
Налог на прибыль участника КГН	516 370	(666 537)	669 266	(544 221)
Страховые взносы во внебюджетные фонды	1 033 772	(994 494)	990 870	(977 528)

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

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

Суммы по графе "Начислено" заполняются со знаком "плюс", а суммы по графе "Уплачено" – со знаком "минус".

6.15. Отраслевые резервы

В соответствии положениями постановления Правительства РФ от 21.09.2005 г. № 576, организации эксплуатирующие особо радиационно опасные и ядерно опасные производства и объекты, осуществляют отчисления в резервы, предназначенные для обеспечения безопасности указанных производств и объектов на всех стадиях их жизненного цикла и развития:

Резерв на обеспечение безопасности - резерв, предназначенный для финансирования расходов по обеспечению ядерной, радиационной, технической и пожарной безопасности, содержания и оснащения аварийно-спасательных формирований (АСФ), приобретения их работ (услуг) по предотвращению и ликвидации последствий чрезвычайных ситуаций согласно Постановлению 576

Резерв на физическую защиту - резерв, предназначенный для финансирования расходов по обеспечению физической защиты, учета и контроля ядерных материалов, радиоактивных веществ и радиоактивных отходов согласно Постановлению 576;

Резерв на вывод из эксплуатации и НИОКР - резерв, предназначенный для финансирования расходов по обеспечению вывода из эксплуатации ядерных установок, радиационных источников, пунктов хранения ядерных материалов и радиоактивных веществ, хранилищ радиоактивных отходов и проведения научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ по обоснованию и повышению безопасности этих объектов согласно Постановлению 576

Резерв на развитие - резерв, предназначенный для финансирования расходов по обеспечению нового строительства, расширения, реконструкции, технического перевооружения действующих предприятий, приобретения машин, оборудования, инструмента, инвентаря, проведения проектно-изыскательских работ и других капитальных вложений согласно Постановлению 576.

Резерв на захоронение РАО - резерв, предназначенный для финансирования расходов на захоронение радиоактивных отходов согласно Постановлению 576.

Движение сумм отраслевых резервов в текущем и предшествующем отчетных периодах

Создание и использование отраслевых резервов						
Наименование показателя	Резерв на обеспечение безопасности	Резерв на вывод из эксплуатации и НПОКР	Резерв на физическую защиту	Резерв на захоронение РАО	ИТОГО:	
на 31 декабря 2021 г.	71 542	1 916	9 275	-	-	82 733
Создание резерва	90 917	3 510	6 567	161 459	-	262 453
Использование резерва	(92 845)	(5 233)	(13 266)	(190 211)	-	(301 555)
на текущие цели	(84 483)	(5 233)	(4 263)	(190 211)	-	(284 190)
на инвестиционные цели	(8 362)	-	(9 003)	-	-	(17 365)
объекты, введенные в эксплуатацию	(8 362)	-	(9 003)	-	-	(17 365)
объекты в процессе создания	-	-	-	-	-	-
Восстановление сумм резерва	(102)	-	(32)	-	-	(134)
Перечисление сумм резерва в специальные резервные фонды Госкорпорации "Росатом"	-	-	-	-	-	-
на 31 декабря 2020 г.	73 572	3 639	16 006	28 752	-	121 969
Создание резерва	98 270	6 119	6 731	131 030	-	242 150
Использование резерва	(124 868)	(2 480)	(8 187)	(102 278)	-	(237 813)
на текущие цели	(103 564)	(2 480)	(3 278)	(102 278)	-	(211 600)
на инвестиционные цели	(21 304)	-	(4 909)	-	-	(26 213)
объекты, введенные в эксплуатацию	(21 304)	-	(4 909)	-	-	(26 213)
объекты в процессе создания	-	-	-	-	-	-
Восстановление сумм резерва	-	(1 803)	(13)	-	-	(1 816)
Перечисление сумм резерва в специальные резервные фонды Госкорпорации "Росатом"	-	-	-	-	-	-
на 31 декабря 2019 г.	100 170	1 803	17 475	-	-	119 448

Движение нераспределенной прибыли в части отраслевых резервов

Таблица 6.32

Движение нераспределенной прибыли в части отраслевых резервов

Наименование показателя	Чистая прибыль, по объектам, создаваемым за счет отраслевых резервов
на 31 декабря 2019 г.	420 587
Увеличение за счет использования отраслевых резервов на инвестиционные цели	26 212
Увеличение за счет использования нераспределенной прибыли	
Уменьшение на сумму амортизации, начисленной по объектам, созданным за счет отраслевых резервов*	(32 057)
на 31 декабря 2020 г.	414 742
Увеличение за счет использования отраслевых резервов на инвестиционные цели	17 365
Увеличение за счет использования нераспределенной прибыли	
Уменьшение на сумму амортизации, начисленной по объектам, созданным за счет отраслевых резервов*	(33 045)
на 31 декабря 2021 г.	399 062

6.16. Оценочные обязательства

Таблица 6.33

Долгосрчные оценочные обязательства

2021

Наименование показателя	На начало года	Признано		Погашено	Переведено в краткосрочные оценочные обязательства	На конец периода
		сумма, признанная в отчетном периоде	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)			
Всего	14 781	5 297	-	(4 685)	-	15 393
в том числе: Оценочные обязательства по обращению с радиоактивными и прочими отходами	14 781	5 297		(4 685)		15 393

2020

Наименование показателя	На начало года	Признано		Погашено	Переведено в краткосрочные оценочные обязательства	На конец периода
		сумма, признанная в отчетном периоде	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)			
Всего	13 772	15 239	293	(3 583)	(10 940)	14 781
в том числе: Оценочные обязательства по обращению с радиоактивными и прочими отходами	13 772	4 592		(3 583)		14 781
Прочие оценочные обязательства		10 647	293		(10 940)	-

Таблица 6.34

Краткосрочные оценочные обязательства								2021
Наименование показателя	На начало года	Признано			Погашено	Списано как избыточная сумма	Переведено из долгосрочных оценочных обязательств	На конец периода
		сумма, признанная в отчетном периоде	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)					
Всего	584 258	905 085	-		(1 010 443)	(2 340)	-	476 560
в том числе:								
Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год	335 912	469 763			(557 363)			248 312
Оценочные обязательства по оплате отпусков работников	228 136	438 158			(438 180)			228 114
Оценочные обязательства по прочим выплатам персоналу	17 340				(15 000)	(2 340)		-
Оценочные обязательства по судебным искам	2 736	(2 836)			100			-
Прочие оценочные обязательства	134							134
								2020
Наименование показателя	На начало года	Признано			Погашено	Списано как избыточная сумма	Переведено из долгосрочных оценочных обязательств	На конец периода
		сумма, признанная в отчетном периоде	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)					
Всего	658 026	878 542	620		(941 000)	(22 870)	10 940	584 258
в том числе:								
Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год	451 918	433 293			(526 429)	(22 870)		335 912
Оценочные обязательства по оплате отпусков работников	205 974	436 660			(414 498)			228 136
Оценочные обязательства по прочим выплатам персоналу		5 780	620				10 940	17 340
Оценочные обязательства по судебным искам		2 809			(73)			2 736
Прочие оценочные обязательства	134							134

6.17. Отложенные налоги

Расчет суммы текущего налога на прибыль (текущего налогового убытка)

Таблица 6.35

Расчеты по налогу на прибыль		
Наименование показателя	за 2021 г.	за 2020 г.
Прибыль (убыток) до налогообложения по данным бухгалтерского учета	2 638 776	3 253 173
в том числе:		
Прибыль, облагаемая по ставке 0%	31 364	
Прибыль, облагаемая по ставке 20%*	2 607 412	3 253 173
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	(521 483)	(650 635)
Постоянный налоговый расход (доход)	(104 623)	(79 754)
Расход (доход) по налогу на прибыль	(626 106)	(730 389)
Отложенный налог на прибыль, в т.ч.	(58 576)	(23 433)
обусловленный возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде	(58 576)	(23 433)
Текущий налог на прибыль (текущий налоговый убыток)	(567 530)	(706 956)

6.18. Выручка и себестоимость продаж

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

Таблица 6.36

Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	за 2021 г.		за 2020 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	14 283 723	(9 501 062)	15 346 931	(9 904 562)
в том числе				
Научные исследования и разработки	827 727	(642 615)	389 186	(238 658)
Перепродажа электрической энергии	10 026	(14 669)	9 222	(12 389)
Продукция по конверсии и обогащению	2 345 842	(945 821)	2 062 732	(724 863)
Прочая реализация продукции, работ, услуг	552 270	(613 288)	450 905	(534 454)
Прочая ядерная продукция и услуги	1 684 043	(1 335 835)	2 307 631	(2 079 437)

Наименование показателя	за 2021 г.		за 2020 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
Услуги по конверсии и обогащению	8 863 815	(5 948 834)	10 127 255	(6 314 761)

Из общей суммы выручки выручка за электроэнергию, тепло и горячую воду, перечисленная контрагентами на счета агента АО «РИР» (согласно агентскому договору с АО «РИР») и проведенная путем зачета взаимных требований между агентом и обществом в 2021г. составила 7783 тыс.руб. (без учета НДС), в 2020 г. составила 14820 тыс. руб (без учета НДС).

Таблица 6.37

Расходы по обычным видам деятельности по элементам затрат		
Наименование показателя	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	7 172 867	6 735 576
в т.ч. затраты на энергетические ресурсы	2 838 623	2 776 905
Расходы на оплату труда	2 909 255	2 874 043
Отчисления на социальные нужды	909 667	895 827
Амортизация	932 192	799 851
Отраслевые резервы	262 454	242 149
Прочие затраты, в т.ч.	876 650	771 713
<i>Налог на имущество организаций</i>	54 754	47 040
<i>Платежи за пользование водными объектами</i>	130 394	113 707
<i>Услуги по ведению бухгалтерского учета (ОЦО)</i>	32 674	32 068
<i>Услуги по договорам комиссии, агентским договорам и поручениям</i>	1 587	759
<i>Услуги по организации и проведению торгов</i>	41 700	48 521
<i>Оценочные обязательства по обращению с радиоактивными и прочими отходами</i>	4 342	3 659
<i>Списание на расходы стоимости НИОКР</i>	8 437	8 979
<i>Аренда зданий и сооружений (за исключением административно-офисных), кроме находящихся в государственной и муниципальной собственности</i>	919	1 032
<i>Программное и информационное обеспечение (лицензии) (сторонние организации)</i>	92 810	83 470
<i>Сопровождение и поддержка программного обеспечения (в т.ч. Справочно-правовых систем).</i>	90 953	49 509
<i>Страхование ответственности за ядерный ущерб (по Венской конвенции)</i>	48 963	38 296
<i>Страхование имущества</i>	31 062	31 081
<i>Обслуживание вычислительной и орг.техники (сторонние организации)</i>	38 269	38 651
<i>Услуги связи сторонних организаций (кроме услуг сотовой, технологической и специальной связи)</i>	33 089	32 378

Итого по элементам затрат	13 063 085	12 319 159
Приобретение товаров для перепродажи	14 669	833 117
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	17 632	160 993
незавершенного производства	22 581	148 921
готовой продукции и товаров для перепродажи	(7 539)	11 016
остатков товаров отгруженных	2 590	1 056
Расходы по обычным видам деятельности, списанные на непроизводственные счета [-]	(2 082 420)	(1 923 854)
Итого расходы по обычным видам деятельности	11 012 966	11 389 415

6.19. Прочие доходы и расходы

Таблица 6.38

Прочие доходы и прочие расходы

Наименование показателя	за 2021 г.		за 2020 г.	
	Прочие доходы	Прочие расходы	Прочие доходы	Прочие расходы
Продажа имущества	44 610	(29 474)	38 083	(86 336)
продажа основных средств	35 677	(16 822)	26 491	(34 943)
продажа сырья и материалов	6 088	(8 469)	9 153	(41 604)
продажа прочих активов	2 845	(4 183)	2 439	(9 789)
Прочая реализация	124 640	(72 206)	135 135	(104 638)
доходы от активов, переданных в пользование (аренда, лизинг)	124 640	(72 206)	135 135	(104 638)
Начисление (восстановление) резервов	1 419	(16 631)	28 180	(81 741)
Продажа иностранной валюты		(100)		(66)
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	-	(687)	272	-
величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте		(687)	272	
Имущество, полученное в рамках целевого финансирования	1 736 834	(1 496 864)	1 442 603	(1 251 540)
Безвозмездно полученное (переданное) имущество	15 664	(175 657)	980	(25 364)
Ликвидация выводимых из эксплуатации объектов ОС		(243)		(5 130)
Услуги кредитных организаций		(1 745)		(1 772)
Доходы/Расходы связанные с имуществом и денежными средствами, полученными из ФБ,РБ и МБ (операционная и финансовая деятельность)	161 415	(157 100)	169 968	(165 656)
Ликвидация МПЗ	11 478		3 239	
Земельный налог		(1 837)		(1 849)
Платы за негативное воздействие на окружающую среду сверх норм		(340)		
Налог на имущество		(22 185)		(21 253)

Наименование показателя	за 2021 г.		за 2020 г.	
	Прочие доходы	Прочие расходы	Прочие доходы	Прочие расходы
Прочие налоги и сборы	493	(3 519)	551	(3 807)
Доходы/Расходы от реализации паев (долей) в УК дочерних организаций	83 297	(51 932)		
Целевые взносы некоммерческим организациям		(5 392)		(3 444)
Доходы/Расходы по неустойкам за неисполнение обязательств	40 877	(5 509)	25 250	(973)
Амортизация ОС		(249 118)		(212 685)
Невозмещаемый НДС по прочим операциям		(5 018)		(798)
Судебные расходы и арбитражные сборы		(1 291)		(825)
Социального характера		(108 358)		(95 011)
Списание дебиторской задолженности, под которую не сформирован резерв по сомнительной задолженности		(97)		(5)
Расходы, не возмещаемые за счет целевых источников финансирования		(270 646)		(365 540)
Расходы по консервации объектов основных средств		(95 352)		(129 375)
Содержание прочих объектов		(179 838)		(163 987)
Доходы и расходы прошлых лет, выявленные в отчетном году	31 496	(72 720)	23 550	(32 301)
Доходы в виде стоимости излишков ТМЦ и прочего имущества, которые выявлены в результате инвентаризации	5 147		17 496	
Доходы в виде сумм восстановленных оценочных обязательств	7 025		26 440	
Отчисления в оценочные обязательства		(8 823)		
Доходы/Расходы в виде сумм восстановленных оценочных обязательств по судебным искам		(100)		(2 784)
Расходы на НИОКР и ПИР с положительным и отрицательным результатом		(22 261)		(35 975)
Доходы в виде сумм восстановленных отраслевых резервов	134		1 816	
Расходы в виде недостачи материальных ценностей в производстве, убытки от хищений		(119)		(1 010)
Штрафы и пени к уплате		(5 191)		(663)
Расходы на благотворительность		(14 636)		(6 278)
Прочие доходы (расходы)	2 768	(140 118)	1 690	(206 458)
Итого	2 267 297	(3 215 107)	1 915 253	(3 007 264)

6.20. Прибыль на акцию

На 31 декабря 2021 года Обществом было выпущено 37 749 749 451 акций:

- акций, выпущенных и полностью оплаченных, - 37 749 749 451 шт.;
- акций, выпущенных, но не оплаченных или оплаченных частично нет.

Таблица 6.39

Прибыль на акцию

Наименование показателя	2021 г.	2020г.
Средневзвешенное количество акций (шт.)	31 610 718 201.00	27 518 142 217,67
Чистая прибыль(убыток) (стр. 2400 Отчета о финансовых результатах), тыс.руб.	2 072 867	2 561 072
Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб	0,07	0,09

6.21. Информация по сегментам

Организация не раскрывает информацию по сегментам в бухгалтерской отчетности, т.к. не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг и в приказе об учетной политике на 2021 год решение о раскрытии информации по сегментам не закреплено. В деятельности организации выделяются следующие сегменты:

6.22. Информация о связанных сторонах

Перечень связанных сторон по состоянию на 31.12.2021 г.

Таблица 6.40

Список связанных сторон

Наименование организации	Характер отношений со связанной стороной	Доля в уставном капитале	Местонахождение
АО «Объединенная компания «Разделительно-сублиматный комплекс»	Основное общество	55.7783	Россия, 624131, Свердловская обл, Новоуральск г, Дзержинского ул, 7
Государственная корпорация по атомной энергии «Росатом»	Другая связанная сторона	-	Россия, 119017, Москва, ул. Б. Ордынка, д. 24/26
АО "ТВЭЛ"	Преобладающее общество/Контролирует общество непосредственно или через третьи юридические лица	39.9278	Россия, 119017, г. Москва, ул. Б. Ордынка 24/26
АО "Атомный энергопромышленный комплекс"	Контролирует общество непосредственно или через третьи юридические лица	4.2939	Россия, 119017, г. Москва, ул. Большая Ордынка, д. 24/26
ООО "Сибирский титан"	Зависимое общество	25	Россия, 636039, г. Северск, Томской области, ул. Курчатова, д. 1
Акционерное общество «Русатом Инфраструктурные решения»	Другая связанная сторона	16.3104	Россия, 119017, г. Москва, пер. Погорельский, д.7, стр.2

Наименование организации	Характер отношений со связанной стороной	Доля в уставном капитале	Местонахождение
ОАО "Дальтехгаз"	Другая связанная сторона	1.7434	Россия, 680015, Хабаровский край, г. Хабаровск, Узловая ул, 10
АО "Опытно-демонстрационный центр вывода из эксплуатации уран-графитовых ядерных реакторов"	Другая связанная сторона	-	Россия, 636039, г. Северск, Томской области, ул. Курчатова, д. 1
АО «РУСАТОМ АВТОМАТИЗИРОВАННЫЕ СИСТЕМЫ УПРАВЛЕНИЯ»	Другая связанная сторона	-	Россия, 115230, г. Москва, Каширское шоссе, дом 3, корп.2, стр. 16, этаж 6, каб.6.02
АО "Производственное объединение "Электрохимический завод"	Другая связанная сторона	-	Россия, 600007, г. Зеленогорск, Красноярского края, ул. Первая Промышленная, д.1
АО «Уральский электрохимический комбинат»	Другая связанная сторона	-	Россия, 624130, г. Новоуральск Свердловской обл., ул. Дзержинского, д.2
АО «Ангарский электролизный химический комбинат»	Другая связанная сторона	-	Россия, 665804, г. Ангарск, (Южный массив тер.), строение 100
ПАО "Машиностроительный завод"	Другая связанная сторона	-	Россия, 144001, г. Электросталь, Московской обл. ул. К. Маркса, д.12
ПАО «Новосибирский завод химконцентратов»	Другая связанная сторона	-	Россия, 630110, г. Новосибирск, ул. Б. Хмельницкого, 94
АО «Чепецкий механический завод»	Другая связанная сторона	-	Россия, 427620, Удмуртская Республика, г. Глазов, ул. Белова, д. 7
АО «Московский завод полиметаллов»	Другая связанная сторона	-	Россия, 115409, г. Москва, Каширское шоссе, 49
АО «ТВЭЛ-СТРОЙ»	Другая связанная сторона	-	Россия, 117105, г. Москва, Варшавское шоссе, д. 3, офис 23
АО «Управление автомобильным транспортом НЗХК	Другая связанная сторона	-	Россия, 630110, г. Новосибирск, ул. Б. Хмельницкого, 94
АО "Всероссийский научно-исследовательский институт неорганических материалов имени академика А.А. Бочвара"	Другая связанная сторона	-	Россия, 123098, г. Москва, ул. Рогова, 5а
ООО Энергоремонт	Другая связанная сторона	-	Россия, 427620, Удмуртская Республика, г. Глазов, ул. Белова, д. 7
ООО Тепловодоканал	Другая связанная сторона	-	Россия, 427620, Удмуртская Республика, г. Глазов, ул. Белова, д. 7

Наименование организации	Характер отношений со связанной стороной	Доля в уставном капитале	Местонахождение
ООО МСЗ МЕХАНИКА	Другая связанная сторона	-	Россия, 44001, г. Электросталь Московской обл., ул. К. Маркса, 12
ООО "НЗХК-Инструмент"	Другая связанная сторона	-	Россия, 630110, г. Новосибирск, ул. Б. Хмельницкого, 94
АО Атомстройэкспорт	Другая связанная сторона	-	Россия, 113184, г. Москва, ул. Малая Ордынка, д. 35, стр. 3
АО Атомредметзолото	Другая связанная сторона	-	Россия, 109004, г. Москва, Большой дровяной пер, д. 22
АО Научно – испытательный центр оборудования атомных электростанций	Другая связанная сторона	-	Россия, 142900, Московская обл., Каширский р-н, г. Кашира, Советский проспект ул, 2А
АО Альянстрасатом	Другая связанная сторона	-	Россия, 115230, г. Москва, ул. Нагатинская, д. 4а
АО Институт реакторных материалов	Другая связанная сторона	-	Россия, 624250, Свердловская обл., г. Заречный
АО "Техснабэкспорт"	Другая связанная сторона	-	Россия, 115184, г. Москва, Озерковая наб., д. 28, стр. 3
АО Ведущий проектно-изыскательский и научно-исследовательский институт промышленной технологии	Другая связанная сторона	-	Россия, 115409, Москва, Каширское шоссе, д. 33
АО Научно-производственное объединение «Центральный научно-исследовательский институт технологии машиностроения»	Другая связанная сторона	-	Россия, 115088, г. Москва, ул. Шарикоподшипниковская, д. 4
ПАО Энергоспецмонтаж	Другая связанная сторона	-	Россия, 127410, г. Москва, Алтуфьевское шоссе, д. 43, стр. 1, кабинет 12, этаж 10
АО "ТЕНЕКС-Сервис"	Другая связанная сторона	-	Россия, 119180, г. Москва, ул. Б. Полянка, д. 25, стр. 1
ЗАО "Технологический центр "ТЕНЕКС"	Другая связанная сторона	-	Россия, 119180, г. Москва, ул. Б. Полянка, д. 25, стр. 1
АО "ТЕНЕКС-Логистика"	Другая связанная сторона	-	Россия, 115184, г. Москва, Озерковская наб., д. 28, стр. 3
ПАО «Ковровский механический завод»	Другая связанная сторона	-	Россия, 601909, Владимирская обл., г. Ковров, ул. Социалистическая, д. 26
АО «Международный центр по обогащению урана»	Другая связанная сторона	-	Россия, 665824, Иркутская обл., Ангарск, территория Южный массив, 2-й квартал, строение 100, помещение 119, 155

Наименование организации	Характер отношений со связанной стороной	Доля в уставном капитале	Местонахождение
АО "РУСБУРМАШ"	Другая связанная сторона	-	Россия, 127434, г. Москва, ул. Немчинова, д. 10, помещение правления ЖСК "Дубки"
ПАО «Приаргунское производственное горно-химическое объединение»	Другая связанная сторона	-	Россия, Забайкальский край, г.Краснокаменск
АО «Хиагда»	Другая связанная сторона	-	Россия, Республика Бурятия, Баунтовский район, п. Багдарин
АО "Атомное энергетическое машиностроение"	Другая связанная сторона	-	Россия, 119017, г. Москва, Б. Ордынка, д. 24/26
АО "Далур"	Другая связанная сторона	-	Россия, 641750, Курганская обл., Далматовский район, с. Уксянское, ул. Ленина, 42
АО «Русская ЭнергоМашиностроительная Компания»	Другая связанная сторона	-	Россия, 141103, Московская обл., г. Подольск, ул. Железнодорожная, д. 2
АО «Свердловский научно-исследовательский институт химического машиностроения»	Другая связанная сторона	-	Россия, 620010, Россия, г. Екатеринбург, ул. Грибоедова, д.32
АО «Машиностроительный завод ЗиО Подольск»	Другая связанная сторона	-	Россия, 141103, Московская обл., г. Подольск, ул. Железнодорожная, д. 2
АО «Опытное предприятие атомноэнергетического и нефтехимического машиностроения»	Другая связанная сторона	-	Россия, 141103, Московская обл., г. Подольск, ул. Железнодорожная, д. 2
АО «Эльконский горно-металлургический комбинат»	Другая связанная сторона	-	Россия, 678955, Республика Саха (Якутия), Алданский район, г. Томмот, ул. Укуланская, д. 7
ЗАО «Саровская Генерирующая Компания»	Другая связанная сторона	-	Россия, Нижегородская область., г.Саров, пр-т Мира,34
АО «Уранодобывающая компания «Горное»	Другая связанная сторона	-	Россия, 672018, г. Чита, п. Рудник Кадала, Дворцовый тракт, 50
АО Инжиниринговый центр «Русская газовая центрифуга»	Другая связанная сторона	-	Россия, 115184 г. Москва, Озерская набережная, д. 28, стр. 3
АО "Гринатом"	Другая связанная сторона	-	Россия, 115230, г. Москва, ул 1-й Нагатинский проезд, д.10, стр. 1
АО «Всерегionalное объединение «Изотоп»	Другая связанная сторона	-	Россия,119435, Москва, ул. Погодинская, д.22
АО "АТОМТЕХЭКСПОРТ"	Другая связанная сторона	-	Россия, 115184, г.Москва,ул. Малая Ордынка, д.35,стр.3
АО «Всероссийское производственное объединение «Зарубежатомэнергострой»	Другая связанная сторона	-	Россия, 115230, Москва, Варшавское шоссе, дом 46

Наименование организации	Характер отношений со связанной стороной	Доля в уставном капитале	Местонахождение
АО «Государственный специализированный проектный институт»	Другая связанная сторона	-	Россия, 115088, г. Москва, ул.Шарикоподшипниковская, д.4, корпус 1 А
АО «Институт физико-технических проблем»	Другая связанная сторона	-	Россия, 141980, г.ДубнаМосковской обл., ул. Курчатова, д.4
АО «Научно-производственный комплекс «Дедал»	Другая связанная сторона	-	Россия, 141980 г. Дубна Московской обл., ул. Жолио – Кюри, д. 20, стр. 41
АО "Атомспецтранс"	Другая связанная сторона	-	Россия, 129085 г. Москва, Проспект мира д.81Б
АО «Атомэнергоремонт»	Другая связанная сторона	-	Россия, 115432, г. Москва, Проектируемый 4062-й проезд, д.6, стр. 2, помещение 26 (этаж 4)
АО «Центр управления непрофильными активами атомной отрасли»	Другая связанная сторона	-	Россия, 105005, г. Москва, ул. Радио, д. 24, корп. 2
АО «Санкт-Петербургский «Изотоп»	Другая связанная сторона	-	Россия, 191002 г. Санкт-Петербург, Загородный пр., д.13
АО «Ордена Трудового Красного Знамени и ордена труда ЧССР опытное конструкторское бюро «ГИДРОПРЕСС»	Другая связанная сторона	-	Россия, 142103, г. Подольск Московской обл., ул. Орджоникидзе, д.21
АО «Центральное конструкторское бюро машиностроения»	Другая связанная сторона	-	Россия, 195112, Санкт-Петербург, Красногвардейская пл., д.3
АО «Опытное Конструкторское Бюро Машиностроения имени И.И. Африкантова»	Другая связанная сторона	-	Россия, 603074, г. Нижний Новгород, Бурнаковский пр., д.15
АО «Владимирское производственное объединение «Точмаш»	Другая связанная сторона	-	Россия, 600007, г. Владимир, ул. Северная, д.1а
АО «Научно-технический центр «Ядерно-физические исследования»	Другая связанная сторона	-	Россия, 194021, Санкт-Петербург, 2-ой Муринский проспект, д.28
АО «Атомэнергопроект»	Другая связанная сторона	-	Россия, 105005, Москва, Бакунинская ул., д.7, стр. 1
АО «Российский концерн по производству электрической и тепловой энергии на атомных станциях» (АО "Концерн Росэнергоатом")	Другая связанная сторона	-	Россия, 109507, г. Москва, ул. Ферганская, д.25
АО «Государственный научный центр - Научно-исследовательский институт атомных реакторов»	Другая связанная сторона	-	Россия, 433510, г. Димитровград -10 Ульяновской обл.

Наименование организации	Характер отношений со связанной стороной	Доля в уставном капитале	Местонахождение
АО «Атомтрубопроводмонтаж»	Другая связанная сторона	-	Россия, 125362, г. Москва, Строительный проезд, д. 7А, корп. 10
АО "Атомтранс"	Другая связанная сторона	-	Россия, 216400 г. Десногорск, Коммунально-складская зона, строение 39
АО "Ведущий научно-исследовательский институт химической технологии (ВНИИХТ)"	Другая связанная сторона	-	Россия, 115230, Москва, Каширское шоссе, д.33
АО "Специализированный научно-исследовательский институт приборостроения"	Другая связанная сторона	-	Россия, 123060, Москва, ул. Расплетина, д.5, стр.1
АО "Государственный научно-исследовательский проектный институт редкометаллической промышленности "Гиредмет"	Другая связанная сторона	-	Россия, 119017 Москва, Толмачевский пер., д.5
АО "Научно-исследовательский институт технической физики и автоматизации (НИИТФА)"	Другая связанная сторона	-	Россия, 115230, Москва, Варшавское шоссе, д.46
АО "Научно-исследовательский и конструкторский институт монтажной технологии - "Атомстрой"	Другая связанная сторона	-	Россия, 127410, г. Москва, Алтуфьевское шоссе, д.43, стр.2
АО "АтомЭнергоСбыт"	Другая связанная сторона	-	Россия, 115432, г. Москва, Проектируемый проезд 4062, д. 6, стр. 25
АО "НИКИЭТ имени Н.А.Доллежаля"	Другая связанная сторона	-	Россия, 107140, Москва, ул. Малая Красносельская, д.2/8
АО «Изотоп»	Другая связанная сторона	-	Россия, 620063, г. Екатеринбург, ул. Степана Разина, стр. 16, оф. 307
ООО «Научно-производственное объединение «Центротех»	Другая связанная сторона	-	Россия, 624130, г. Новоуральск Свердловской области, ул. Дзержинского, д. 2
ООО "АтомТеплоСбыт"	Другая связанная сторона	-	Россия, 115432, г. Москва, Проектируемый проезд 4062, д. 6, стр. 25
АО "Атомкомплект"	Другая связанная сторона	-	Россия, 119017, г. Москва, ул. Б. Ордынка, д. 24
АО "Промышленные инновации"	Другая связанная сторона	-	Россия, 115230 Москва, Проезд Нагатинский 1-й, д. 10, стр. 1
АО "Производственная система "ПСР"	Другая связанная сторона	-	Россия, 109507, г. Москва, ул. Ферганская, д. 25
АО «Центр по обогащению урана»	Другая связанная сторона	-	Россия, 624130, Свердловская обл., Новоуральск, ул. Фрунзе, д.9

Наименование организации	Характер отношений со связанной стороной	Доля в уставном капитале	Местонахождение
АО «Центральный проектно-технологический институт»	Другая связанная сторона	-	Россия, 115409, г. Москва, Каширское шоссе, д.49
АО "Государственный научный центр Российской Федерации - Физико-энергетический институт имени А.И. Лейпунского"	Другая связанная сторона	-	Россия, 249033, г. Обнинск Калужской обл., пл. Бондаренко, д.1
АНО "Корпоративная Академия Росатома"	Другая связанная сторона	-	Россия, 115114, г. Москва, Летниковская ул, 10, стр. 5
Частное учреждение "ИТЦП "ПРОРЫВ"	Другая связанная сторона	-	Россия, 107140, Москва, ул. Малая Красносельская, д.2/8, корп. 4
АНО ДПО "Техническая академия Росатома"	Другая связанная сторона	-	Россия, 249031, Калужская обл., г. Обнинск, Курчатова ул, 21
АО "Атомэнергопромбыт"	Другая связанная сторона	-	Россия, 117105, г. Москва, набережная Новоданиловская, д. 4А, эт. 7, пом. II, к. 22И
ФГУП "Всероссийский научно-исследовательский институт автоматики им. Н.Л. Духова"	Другая связанная сторона	-	Россия, 127055, г. Москва, Сущёвская ул, 22
ФГУП "Российский федеральный ядерный центр-Всероссийский научно-исследовательский институт экспериментальной физики" (ФГУП "РЯЦ-ВНИИЭФ")	Другая связанная сторона	-	Россия, 607188, Нижегородская обл., г. Саров, Мира пр-кт, 37
ФГУП "Горно-химический комбинат"	Другая связанная сторона	-	Россия, 662972, Красноярский край, г. Железногорск, Ленина ул, 53
Акционерное общество "Научно-исследовательский институт Научно-производственное объединение "ЛУЧ"	Другая связанная сторона	-	Россия, 142103, г. Подольск Московской обл., Железнодорожная ул, 24
ФГУП "Национальный оператор по обращению с радиоактивными отходами"	Другая связанная сторона	-	Россия, 119017, г. Москва, Пятницкая ул, 49А, стр. 2
ФГУП "Производственное объединение "Маяк"	Другая связанная сторона	-	Россия, 456784, Челябинская обл., г. Озерск, Ленина пр-кт, 31
АО "Радиевый институт им. В.Г. Хлопина"	Другая связанная сторона	-	Россия, 194021, Санкт-Петербург, 2-ой Муринский проспект, д.28
АО НПФ "Атомгарант"	Другая связанная сторона	-	Россия, 109147, г. Москва, Андроньевская Б. ул, 23, стр. 1
АО "НЗХК-Инжиниринг"	Другая связанная сторона	-	Россия, 630110, г. Новосибирск, Б. Хмельницкого ул, 94

Наименование организации	Характер отношений со связанной стороной	Доля в уставном капитале	Местонахождение
Акционерное общество «Федеральный центр науки и высоких технологий «Специальное научно-производственное объединение «Элерон»	Другая связанная сторона	-	Россия, 115563, г. Москва, ул. Генерала Белова, д.14
АО "Ведомственная охрана Росатома"	Другая связанная сторона	-	Россия, 123060, Москва, ул. Расплетина, д.3
АО "Аварийно-технический центр Росатома"	Другая связанная сторона	-	Россия, 194292, г.Санкт-Петербург, переулок 3-й Верхний, д.2, лит.А.
АО «Логистический центр ЯТЦ»	Другая связанная сторона	-	Россия, 119180, г. Москва, ул. Большая Полянка, д. 25, стр.1
АО «Федеральный научно-производственный центр «Производственное объединение «Старт» им. М.В. Проценко»	Другая связанная сторона	-	Россия, 442960, Пензенская область, г. Заречный, проспект Мира, д.1
АО "Прорыв"	Другая связанная сторона	-	Россия, 107140, г. Москва, ул. Малая Красносельская, д. 2/8, корпус 4, офис 307
ФГУП "Российский Федеральный Ядерный Центр - Всероссийский научно-исследовательский институт технической физики имени академика Е.И. Забабахина"	Другая связанная сторона	-	Россия, 456770, Челябинская обл., г.Снежинск, Васильева ул, 13
ФГУП "Приборостроительный завод"	Другая связанная сторона	-	Россия, 456080, Челябинская обл.,г. Трехгорный, Заречная ул, 13
АО "НИИП"	Другая связанная сторона	-	Россия, 140080, Московская обл., г.Лыткарино,Тураево промзона, стр. 8
АО "КОНЦЕРН ТИТАН-2"	Другая связанная сторона	-	Россия,123112, г.Москва, Пресненская наб, 12, эт. 51, пом. III, ком. 1
Частное учреждение "Цифрум"	Другая связанная сторона	-	Россия, 115230, г.Москва, Каширское ш, 3, корп. 2, стр. 4, этаж/каб. 3/19
ООО "Санаторий -профилакторий "Березка"	Другая связанная сторона	-	Россия, 663690, Красноярский край, р-н. Рыбинский, с. Гмирянка
ООО "Санаторий-профилакторий Юбилейный Горно-химического комбината"	Другая связанная сторона	-	Россия ,662970, Красноярский край, г. Железногорск, Восточная ул, 2
АО "Ордена Трудового Красного Знамени Научно-исследовательский физико-химический институт имени Л.Я. Карпова" (НИФХИ)	Другая связанная сторона	-	Россия, 249033, г. Обнинск, Киевское ш, 6

Наименование организации	Характер отношений со связанной стороной	Доля в уставном капитале	Местонахождение
АО по наладке, совершенствованию эксплуатации и организации управления атомных станций "Атомтехэнерго"	Другая связанная сторона	-	Россия, 115432, г. Москва, Проектируемый 4062-й проезд, 6, стр. 2
АО "Русатом Сервис"	Другая связанная сторона	-	Россия, 117335, г. Москва, Нахимовский пр-кт, 58
ООО «Русатом Карго»	Другая связанная сторона	-	Россия, 119017, г. Москва, Большая Ордынка ул, 24
АО «РГ-Западная Сибирь»	Другая связанная сторона	-	Россия, 636000, г. Северск, Автодорога дор, 14/19, стр. 61
ООО "Атом-ТОР-Северск"	Другая связанная сторона	-	Россия, 636035, г. Северск, Коммунистический пр-кт, 8
Котов Сергей Алексеевич	Генеральный директор АО "СХК"	-	Согласие не дано
Тинин Василий Владимирович	Технический директор	-	Согласие не дано
Гапеев Денис Александрович	Зам.генерального директора АО "СХК"	-	Согласие не дано
Вторушин Станислав Александрович	Зам.генерального директора АО "СХК"	-	Согласие не дано
Глушенков Вячеслав Валерьевич	Зам.генерального директора АО "СХК"	-	Согласие не дано
Кузьминых Андрей Михайлович	Зам.генерального директора АО "СХК"	-	Согласие не дано
Галата Андрей Александрович	Зам.генерального директора АО "СХК"	-	Согласие не дано
Гусев Александр Витальевич	Зам.генерального директора АО "СХК"	-	Согласие не дано
Бергер Екатерина Владимировна	Зам.генерального директора АО "СХК"	-	Согласие не дано

АО «СХК» входит в Топливную компанию Росатома ТВЭЛ. Топливная компания ТВЭЛ является частью вертикально интегрированной структуры Российской атомной отрасли, объединяет производственные и научные активы в сфере фабрикации ядерного топлива, разделительно-сублиматного комплекса, а также производства газовых центрифуг и оборудования к ним.

Полный перечень аффилированных лиц по состоянию на 31.12.2021г. размещен на сайте АО «СХК» <http://atomsib.ru>.

Операции, проведенные со связанными сторонами в 2021 году:

Таблица 6.41

Доходные операции и сальдо расчетов с компаниями

2021

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниям и на начало года	Поступлени е денежных средств и прочего возмещения	Признани е дохода	Сальдо расчетов с компаниям и на конец отчетного периода	Резерв по сомнительны м долгам на конец отчетного периода	Форма расчетов
Продажа товаров	770 563	(3 604 554)	2 835 003	1 012	-	
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	770 442	(3 585 452)	2 815 010	-	-	
АО "ТВЭЛ"	770 442	(3 585 452)	2 815 010	-	-	денежными средствами
Другие связанные стороны	121	(19 102)	19 993	1 012	-	
АО "Государственный научный центр - Научно-исследовательский институт атомных реакторов" (АО "ГНЦ НИИАР")	-	(5 811)	5 811	-	-	денежными средствами
АО "Всерегionalное объединение "Изотоп"	-	(8 822)	8 822	-	-	денежными средствами
АО "Хиагда"	121	(2 013)	2 061	169	-	денежными средствами
АО "УЭХК"	-	(751)	842	91		денежными средствами
ФГУП "Горно-химический комбинат" (ГХК)	-	(1 705)	2 457	752		денежными средствами
Оказание услуг, работ	1 800 083	(13 710 299)	12 241 820	331 604	-	
Зависимые общества	-	(13 600)	14 804	1 204	-	
ООО "Сибирский титан"	-	(13 600)	14 804	1 204	-	денежными средствами
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	1 818 690	(12 875 635)	11 367 306	310 361	-	
АО "ТВЭЛ"	1 818 690	(12 875 635)	11 367 306	310 361	-	денежными средствами
Другие связанные стороны	(18 607)	(821 064)	859 710	20 039	-	

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниям и на начало года	Поступлени е денежных средств и прочего возмещения	Признани е дохода	Сальдо расчетов с компаниям и на конец отчетного периода	Резерв по сомнительны м долгам на конец отчетного периода	Форма расчетов
Акционерное общество "Русатом Инфраструктурные решения" (РИР)	-	(464 283)	477 237	12 954	-	денежными средствами
АО "Опытно-демонстрационный центр вывода из эксплуатации уран-графитовых ядерных реакторов" (ОДЦ УГР)	577	(50 861)	57 887	7 603	-	денежными средствами
АО "Атомспецтранс"	863	(3 758)	3 740	845	-	денежными средствами
АО "Ведомственная охрана Росатома"	56	(124)	91	23	-	денежными средствами
АО "Всероссийский научно-исследовательский институт неорганических материалов имени А.А. Бочвара" (ВНИИНМ)	(14 554)	(115 360)	122 600	(7 314)	-	денежными средствами
АО "Техснабэкспорт"	952	(10 048)	11 707	2 611	-	денежными средствами
АО Атомредметзолото (АРМЗ)	2 545	(15 869)	14 213	889	-	денежными средствами
ФГУП "Национальный оператор по обращению с радиоактивными отходами" (НО РАО)	1 469	(35 466)	35 622	1 625	-	денежными средствами
ФГУП "Научно-исследовательский институт Научно-производственное объединение "Луч" (НПО Луч)	-	(15 058)	15 058	-	-	денежными средствами
АО "Центральный проектно-технологический институт" (ЦПТИ)	-	(3 220)	3 220	-	-	денежными средствами
АО "Чепецкий механический завод" (ЧМЗ)	-	(2 409)	2 409	-	-	денежными средствами
АО "АТЦ РОСАТОМА"	19	(87)	91	23	-	денежными средствами

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниям и на начало года	Поступлени е денежных средств и прочего возмещения	Признани е дохода	Сальдо расчетов с компаниям и на конец отчетного периода	Резерв по сомнительны м долгам на конец отчетного периода	Форма расчетов
АО "Научно-исследовательский институт приборов" (НИИП)	(20 779)	(41 572)	62 351	-	-	денежными средствами
ПАО "Машиностроительны й завод" (МСЗ)	10 245	(42 252)	32 007	-	-	денежными средствами
ООО "Атом-ТОР-Северск"	-	-	780	780		денежными средствами
АО "Производственное объединение "Электрохимический завод" (ЭХЗ)		(20 364)	20 364	-		денежными средствами
АО "РГ-Западная Сибирь"	-	(333)	333	-		денежными средствами
Прочие доходы	7 511	(82 620)	80 553	5 444	-	
Зависимые общества	(194)	(270)	464	-	-	
ООО "Сибирский титан"	(194)	(270)	464	-	-	денежными средствами
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	42	(232)	255	65	-	
АО "ТВЭЛ"	42	(232)	255	65	-	денежными средствами
Другие связанные стороны	7 663	(82 118)	79 834	5 379	-	
Акционерное общество "Русатом Инфраструктурные решения" (РИР)	10	(4 232)	4 226	4	-	денежными средствами
АО "Гринатом"	-	(16 791)	16 791	-	-	денежными средствами
АО "Атомспецтранс"	4 429	(29 516)	27 430	2 343	-	денежными средствами
АО "Центральный проектно-технологический институт" (ЦПТИ)	639	(6 481)	6 277	435		денежными средствами
АО «Научно-технический центр «Ядерно-физические исследования» (НТЦ ЯФИ)	-	(75)		(75)	-	денежными средствами

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями и на начало года	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признание дохода	Сальдо расчетов с компаниями и на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Форма расчетов
АО "Производственное объединение "Электрохимический завод" (ЭХЗ)	-	(49)	49	-	-	денежными средствами
АО "ТВЭЛ-Строй"	-	(372)	372	-	-	денежными средствами
АО "Специальное научно-производственное объединение "Элерон" (Элерон)	-	(2)	2	-	-	денежными средствами
АО "НПФ Атомгарант"	-	(31)	31	-	-	денежными средствами
ФГУП "Национальный оператор по обращению с радиоактивными отходами" (НО РАО)	-	(1)	1	-	-	денежными средствами
АО "Всерегionalное объединение "Изотоп"	1 603	(21 547)	21 945	2 001	-	денежными средствами
АО "КОНЦЕРН ТИТАН-2"	21	(232)	140	(71)	-	денежными средствами
АО "Прорыв"	11	(133)	133	11	-	денежными средствами
ФГУП "Горно-химический комбинат" (ГХК)	950	(950)	-	-	-	денежными средствами
Частное учреждение "Цифрум"	-	(43)	43	-	-	денежными средствами
АО «Федеральный научно-производственный центр «Производственное объединение «Старт» им. М.В. Проценко» (Старт)	-	-	731	731	-	денежными средствами
АО "Опытно-демонстрационный центр вывода из эксплуатации уран-графитовых ядерных реакторов" (ОДЦ УГР)	-	(35)	35	-	-	денежными средствами
АО "РГ-Западная Сибирь"	-	(1)	1	-	-	денежными средствами

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниям и на начало года	Поступлени е денежных средств и прочего возмещения	Признани е дохода	Сальдо расчетов с компаниям и на конец отчетного периода	Резерв по сомнительны м долгам на конц отчетного периода	Форма расчетов
ООО "Атом-ТОР-Северск"	-	(1 610)	1 610	-		денежными средствами
ФГУП "Производственное объединение "Маяк" (Маяк)	-	(17)	17	-		денежными средствами
Итого	2 578 157	(17 397 473)	15 157 376	338 060	-	

2020

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниям и на начало года	Поступлени е денежных средств и прочего возмещения	Признани е дохода, выдача займа	Сальдо расчетов с компаниям и на конец отчетного периода	Резерв по сомнительны м долгам на конц отчетного периода	Форма расчетов
Продажа товаров	746 231	(3 287 607)	3 311 939	770 563	-	
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	746 231	(2 451 068)	2 475 279	770 442	-	
АО "ТВЭЛ"	746 231	(2 451 068)	2 475 279	770 442	-	денежными средствами
Другие связанные стороны	-	(836 539)	836 660	121	-	
АО "Государственный научный центр - Научно-исследовательский институт атомных реакторов" (АО "ГНЦ НИИАР")	-	(5 811)	5 811	-	-	денежными средствами
АО "Ангарский электролизный химический комбинат" (АЭХК)	-	(113)	113	-	-	денежными средствами
АО "Всерегionalное объединение "Изотоп"	-	(8 365)	8 365	-	-	денежными средствами
АО "Хиагда"	-	(1 521)	1 642	121	-	денежными средствами
АО "Прорыв"	-	(820 729)	820 729	-	-	денежными средствами
Оказание услуг, работ	1 992 701	(13 642 684)	13 450 066	1 800 083	-	
Зависимые общества	-	(12 600)	12 600	-	-	

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	Форма расчетов
ООО "Сибирский титан"	-	(12 600)	12 600	-	-	денежными средствами
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	1 753 429	(12 368 932)	12 434 193	1 818 690	-	
АО "ТВЭЛ"	1 753 429	(12 368 932)	12 434 193	1 818 690	-	денежными средствами
Другие связанные стороны	239 272	(1 261 152)	1 003 273	(18 607)	-	
Акционерное общество "Русатом Инфраструктурные решения" (РИР)	-	(420 824)	420 824	-	-	денежными средствами
АО "Опытно-демонстрационный центр вывода из эксплуатации уран-графитовых ядерных реакторов" (ОДЦ УГР)	4 477	(17 460)	13 560	577	-	денежными средствами
АО "Атомспецтранс"	893	(3 932)	3 902	863	-	денежными средствами
АО "Ведомственная охрана Росатома"	61	(229)	224	56	-	денежными средствами
АО "Всероссийский научно-исследовательский институт неорганических материалов имени А.А. Бочвара" (ВНИИНМ)	217 990	(608 603)	376 059	(14 554)	-	денежными средствами
АО "Техснабэкспорт"	3 553	(18 402)	15 801	952	-	денежными средствами
АО Атомредметзолото (АРМЗ)	2 237	(15 624)	15 932	2 545	-	денежными средствами
ФГУП "Национальный оператор по обращению с радиоактивными отходами" (НО РАО)	2 161	(36 508)	35 816	1 469	-	денежными средствами

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниям и на начало года	Поступлени е денежных средств и прочего возмещения	Признани е дохода	Сальдо расчетов с компаниям и на конец отчетного периода	Резерв по сомнительны м долгам на конец отчетного периода	Форма расчетов
ФГУП "Научно-исследовательский институт Научно-производственное объединение "Луч" (НПО Луч)	-	(31 865)	31 865	-	-	денежными средствами
АО "Центральный проектно-технологический институт" (ЦПТИ)	7 900	(7 900)	-	-	-	денежными средствами
АО "Научно-исследовательский институт технической физики и автоматизации (НИИТФА)	-	(9)	9	-	-	денежными средствами
АО "Чепецкий механический завод" (ЧМЗ)	-	(4 384)	4 384	-	-	денежными средствами
АО "АТЦ РОСАТОМА"	-	(59)	78	19	-	денежными средствами
АО "Научно-исследовательский институт приборов" (НИИП)	-	(20 779)	-	(20 779)	-	денежными средствами
ПАО "Машиностроительны й завод" (МСЗ)	-	-	10 245	10 245	-	денежными средствами
АО "Ангарский электролизный химический комбинат" (АЭХК)	-	(997)	997	-	-	денежными средствами
ПАО "Новосибирский завод химконцентратов" (НЗХК)	-	(72 478)	72 478	-	-	денежными средствами
ФГУП "Приборостроительны й завод" (ПСЗ)	-	(702)	702	-	-	денежными средствами
ФГУП "Российский федеральный ядерный центр-Всероссийский научно-исследовательский институт экспериментальной физики" (ФГУП "РФЯЦ-ВНИИЭФ") (ВНИИЭФ)	-	(397)	397	-	-	денежными средствами

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниям и на начало года	Поступлени е денежных средств и прочего возмещения	Признани е дохода	Сальдо расчетов с компаниям и на конец отчетного периода	Резерв по сомнительны м долгам на конец отчетного периода	Форма расчетов
Прочие доходы	4 708	(82 205)	85 008	7 511	54	
Зависимые общества	(193)	(1 357)	1 356	(194)	-	
ООО "Сибирский титан"	(193)	(1 357)	1 356	(194)	-	денежными средствами
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	(231)	273	42	-	
АО "ТВЭЛ"	-	(231)	273	42	-	денежными средствами
Другие связанные стороны	4 901	(80 617)	83 379	7 663	54	
Акционерное общество "Русатом Инфраструктурные решения" (РИР)	14	(2 147)	2 143	10	-	денежными средствами
АО "Гринатом"	193	(19 380)	19 187	-	-	денежными средствами
АО "Атомспецтранс"	7 230	(35 574)	32 773	4 429	-	денежными средствами
АО "Центральный проектно-технологический институт" (ЦПТИ)	83	(2 305)	2 861	639	54	денежными средствами
АО "Свердловский научно-исследовательский институт химического машиностроения" (СвердНИИхиммаш)	-	(25)	25	-	-	денежными средствами
АО «Научно-технический центр «Ядерно-физические исследования» (НТЦ ЯФИ)	(925)	925	-	-	-	денежными средствами
АО "Производственное объединение "Электрохимический завод" (ЭХЗ)	-	(11 592)	11 592	-	-	денежными средствами
АО "ТВЭЛ-Строй"	-	(184)	184	-	-	денежными средствами

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	Форма расчетов
АО "Научно-исследовательский и проектно-конструкторский институт энергетических технологий "АТОМПРОЕКТ" (Атомпроект)*	-	(3 275)	3 275	-	-	денежными средствами
ЗАО "НП - Атом"	(38)	(224)	262	-	-	денежными средствами
ЧУ ГК "Росатом" "Инновационно-технологический центр проекта "ПРОРЫВ" (ЧУ "ПРОРЫВ")	20	(30)	10	-	-	денежными средствами
АО "Специальное научно-производственное объединение "Элерон" (Элерон)	44	(228)	184	-	-	денежными средствами
АО "НПФ Атомгарант"	-	(30)	30	-	-	денежными средствами
ФГУП "Национальный оператор по обращению с радиоактивными отходами" (НО РАО)	(1 720)	(1)	1 721	-	-	денежными средствами
АО "Всерегionalное объединение "Изотоп"	-	(6 170)	7 773	1 603	-	денежными средствами
АО "КОНЦЕРН ТИТАН-2"	-	-	21	21	-	денежными средствами
АО "Прорыв"	-	(107)	118	11	-	денежными средствами
ФГУП "Горно-химический комбинат" (ГХК)	-	-	950	950	-	денежными средствами
ОАО "Вента"	-	(93)	93	-	-	денежными средствами
Частное учреждение "Цифрум"	-	(177)	177	-	-	денежными средствами
Итого	2 743 640	(17 012 496)	16 847 013	2 578 157	54	

* Исключен из состава связанных сторон за период 2021 года

Таблица 6.42

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

2021

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	Форма расчетов
Приобретение товаров	(3 830 999)	1 141 643	(3 794 466)	(6 483 822)	
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	10 027	354 310	(364 336)	1	
АО "ТВЭЛ"	10 027	354 310	(364 336)	1	денежными средствами
Другие связанные стороны	(3 841 026)	787 333	(3 430 130)	(6 483 823)	
АО "Ангарский электролизный химический комбинат" (АЭХК)	-	1 766	(1 766)	-	денежными средствами
АО "Производственное объединение "Электрохимический завод" (ЭХЗ)	8 468	165 480	(164 662)	9 286	денежными средствами
АО "Уральский электрохимический комбинат" (УЭХК)	657	2 940	(3 597)	-	денежными средствами
АО "Санкт-Петербургский "ИЗОТОП"	-	1 361	(1 361)	-	денежными средствами
АО «РУСАТОМ АВТОМАТИЗИРОВАННЫЕ СИСТЕМЫ УПРАВЛЕНИЯ» (РАСУ)	-	-	(468 887)	(468 887)	денежными средствами
АО "Научно-исследовательский институт технической физики и автоматизации (НИИТФА)	-	119	(119)	-	денежными средствами
АО "НЗХК-Инжиниринг"	(454 778)	471 683	(6 024)	10 881	денежными средствами
АО "Специализированный научно-исследовательский институт приборостроения" (АО "СНИИП")	(331 440)	36 582	(21 660)	(316 518)	денежными средствами
АО "Атомкомплект"	-	648	(648)	-	денежными средствами
АО "Всероссийский научно-исследовательский институт неорганических материалов имени академика А.А. Бочвара" (ВНИИНМ)	-	643	(643)	-	денежными средствами
АО "Изотоп"	-	7 428	(4 870)	2 558	денежными средствами
ООО «Научно-производственное объединение «Центротех» (Центротех)	2 090	17 792	(19 882)	-	денежными средствами

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	Форма расчетов
АО «Федеральный научно-производственный центр «Производственное объединение «Старт» им. М.В. Проценко» (Старт)	(4 909)	34 986	(23 084)	6 993	денежными средствами
ООО "НЗХК-Инструмент"	-	8 462	(8 462)	-	денежными средствами
АО "Ведущий научно-исследовательский институт химической технологии (ВНИИХТ)"	(1 452)	23 887	(3 600)	18 835	денежными средствами
АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "МАШИНОСТРОИТЕЛЬНЫЙ ЗАВОД "ЗИО-ПОДОЛЬСК"	(1 761 208)		(525 326)	(2 286 534)	денежными средствами
АО "Центральное конструкторское бюро машиностроения" (ЦКБМ)	(1 298 454)		(1 257 735)	(2 556 189)	денежными средствами
ООО "МСЗ-М"	-	1 853	(1 853)	-	денежными средствами
ПАО "Новосибирский завод химконцентратов" (НЗХК)	-	2 877	(2 877)	-	денежными средствами
АО"КОНЦЕРН ТИТАН-2"	-	-	(122 600)	(122 600)	денежными средствами
АО "НИКИЭТ"	-	-	(784 772)	(784 772)	денежными средствами
АО "Специальное научно-производственное объединение "Элерон"	-	3 424	(300)	3 124	денежными средствами
АО "Институт физико-технических проблем" (ИФТП)	-	2 175	(2 175)	-	денежными средствами
ПАО "Машиностроительный завод" (МСЗ)	-	201	(201)	-	денежными средствами
АО «Научно-технический центр «Ядерно-физические исследования» (НТЦ ЯФИ)	-	1 397	(1 397)	-	денежными средствами
АО "Промышленные инновации"	-	1 629	(1 629)	-	денежными средствами
Приобретение услуг, работ	(1 667 658)	11 040 400	(15 544 564)	(6 171 822)	
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	4 104	44 325	(48 429)	-	
АО "ТВЭЛ"	4 104	44 325	(48 429)	-	денежными средствами
Другие связанные стороны	(1 671 762)	10 996 075	(15 496 135)	(6 171 822)	
Акционерное общество "Русатом Инфраструктурные решения" (РИР)	49 008	1 829 591	(1 812 201)	66 398	денежными средствами
АО "Опытно-демонстрационный центр вывода из эксплуатации уран-графитовых ядерных реакторов" (ОДЦ УГР)	228	2 738	(2 738)	228	денежными средствами

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	Форма расчетов
АО "Атомспецтранс"	22 329	369 954	(368 692)	23 591	денежными средствами
АО "Гринатом"	23 184	377 769	(370 716)	30 237	денежными средствами
ПАО "Приаргунское производственное горно-химическое объединение" (ППГХО)	179	2 650	(2 680)	149	денежными средствами
АО "ТВЭЛ-Строй"	80 586	769 853	(805 395)	45 044	денежными средствами
АО "Атомный энергопромышленный комплекс" (АО "Атомэнергопром")	9 703	26 494	(14 637)	21 560	денежными средствами
АО "Центральный проектно-технологический институт" (ЦПТИ)	38	90 960	(85 690)	5 308	денежными средствами
АО "Ведомственная охрана Росатома"	5 526	129 397	(126 071)	8 852	денежными средствами
АО "Государственный научный центр Российской Федерации - Физико-энергетический институт имени А.И. Лейпунского" (ФЭИ)	-	7 500	(7 020)	480	денежными средствами
АО "Специальное научно-производственное объединение "Элерон"	-	11 751	(10 321)	1 430	денежными средствами
АО "Научно-исследовательский и конструкторский институт монтажной технологии - "Атомстрой" (НИКИМТ-Атомстрой)	365	262	(365)	262	денежными средствами
АО "Атомкомплект"	12	5 767	(3 501)	2 278	денежными средствами
АО "Всероссийский научно-исследовательский институт неорганических материалов имени академика А.А. Бочвара" (ВНИИНМ)	2 200	95 835	(98 035)	-	денежными средствами
АО "Промышленные инновации"	1 149	49 096	(42 942)	7 303	денежными средствами
ООО «Научно-производственное объединение «Центротех» (Центротех)	-	1 056	(792)	264	денежными средствами
АО "Опытное Конструкторское Бюро Машиностроения имени И.И. Африкантова" (ОКБМ)	-	386		386	денежными средствами
АО «Государственный специализированный проектный институт» (ГСПИ)	-	4 249	(4 249)	-	денежными средствами
АО «Российский концерн по производству электрической и тепловой энергии на атомных станциях» (АО "Концерн Росэнергоатом")	119	1 794	(1 785)	128	денежными средствами

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	Форма расчетов
АО «Саровская Генерирующая Компания» (СГК)	1	6	(6)	1	денежными средствами
АО "АТЦ РОСАТОМА"	-	337	(35)	302	денежными средствами
ФГУП "Национальный оператор по обращению с радиоактивными отходами" (НО РАО)	28 533	32 028	(51 224)	9 337	денежными средствами
АНО ДПО «Техническая академия Росатома» (АНО ТАР)	36	5 672	(4 445)	1 263	денежными средствами
Автономная некоммерческая организация "Корпоративная Академия Госкорпорации "Росатом" (АНО КАР)	1 698	4 563	(5 568)	693	денежными средствами
АО "Радиовый институт им. В.Г. Хлопина" (НПО РИ)	7 525	4 000	(11 525)	-	денежными средствами
АО "НЗХК-Инжиниринг"	-	111 306	(111 306)	-	денежными средствами
ФГУП "Горно-химический комбинат" (ГХК)	-	196 522	(196 522)	-	денежными средствами
АО "Ангарский электролизный химический комбинат" (АЭХК)	7 225	9	(7 234)	-	денежными средствами
АО"КОНЦЕРН ТИТАН-2"	(1 918 475)	6 266 656	(8 904 531)	(4 556 350)	денежными средствами
АО «Научно-технический центр «Ядерно-физические исследования» (НТЦ ЯФИ)	2 635	39 343	(33 036)	8 942	денежными средствами
ФГУП "Производственное объединение "Маяк" (Маяк)	4 434	221	(4 655)	-	денежными средствами
АО "НИКИЭТ"	-	56 000	(56 000)	-	денежными средствами
АО "Атомтехэнерго"	-		(1 800 000)	(1 800 000)	денежными средствами
АО "Атомэнергопроект" (АЭП)	-	2 207	(51 807)	(49 600)	денежными средствами
АО "Уральский электрохимический комбинат" (УЭХК)	-	3 717	(3 548)	169	денежными средствами
АО "Атомстройэкспорт" (АСЭ)	-		14	14	денежными средствами
ООО "РУСАТОМ КАРГО"	-	503	(1 004)	(501)	денежными средствами
ФГУП "Российский федеральный ядерный центр—Всероссийский научно- исследовательский институт экспериментальной физики" (ФГУП "РФЯЦ-ВНИИЭФ") (ВНИИЭФ)	-	10		10	денежными средствами
АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "МАШИНОСТРОИТЕЛЬНЫЙ ЗАВОД "ЗИО-ПОДОЛЬСК"	-	61 744	(61 744)	-	денежными средствами
ПАО "Машиностроительный завод" (МСЗ)	-	239	(239)	-	денежными средствами

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	Форма расчетов
АО "Прорыв"	-	3 000	(3 000)	-	денежными средствами
АО "Русатом Сервис"	-	7	(7)	-	денежными средствами
АО "Специализированный научно-исследовательский институт приборостроения" (АО "СНИИП")	-	23	(23)	-	денежными средствами
АО "Центральное конструкторское бюро машиностроения" (ЦКБМ)	-	430 661	(430 661)	-	денежными средствами
Государственная корпорация по атомной энергии "Росатом"	-	101	(101)	-	денежными средствами
ООО "С/П ЮБИЛЕЙНЫЙ ГХК"	-	23	(23)	-	денежными средствами
ООО "Санаторий -профилакторий "Березка"	-	53	(53)	-	денежными средствами
ФГУП "Приборостроительный завод" (ПСЗ)	-	6	(6)	-	денежными средствами
Филиал АО "Концерн Росэнергоатом" "Нововоронежская атомная станция"	-	16	(16)	-	денежными средствами
Прочие расходы	(7 435)	253 351	(243 351)	2 565	
Другие связанные стороны	(7 435)	253 351	(243 351)	2 565	
Акционерное общество "Русатом Инфраструктурные решения" (РИР)	1 492	9 907	(9 512)	1 887	денежными средствами
АО "Ангарский электролизный химический комбинат" (АЭХК)	158	1 894	(1 894)	158	денежными средствами
АО "Атомный энергопромышленный комплекс" (АО "Атомэнергопром")	4 996	26 926	(22 669)	9 253	денежными средствами
АО "Опытно-демонстрационный центр вывода из эксплуатации уран-графитовых ядерных реакторов" (ОДЦ УГР)	(197)	1 102	(905)	-	денежными средствами
АО "Всерегionalное объединение "Изотоп" (ВО Изотоп)	59	1 733	(1 792)	-	денежными средствами
ФГУП "Национальный оператор по обращению с радиоактивными отходами" (НО РАО)	(275)		(376)	(651)	денежными средствами
АО "НПФ Атомгарант"	3 647	40 381	(39 797)	4 231	денежными средствами
АО "Атомспецтранс"	(17 220)	169 869	(165 211)	(12 562)	денежными средствами
АО "Научно-исследовательский институт приборов" (НИИП)	(95)	-	95	-	денежными средствами
АО "Атомкомплект"	-		(568)	(568)	денежными средствами
ООО "Атом-ТОР-Северск"	-	1 397	(580)	817	денежными средствами

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	Форма расчетов
АО "Гринатом"	-	(19)	19	-	денежными средствами
ПАО "Новосибирский завод химконцентратов" (НЗХК)	-	161	(161)	-	денежными средствами
Итого	(5 506 092)	12 435 394	(19 582 381)	(12 653 079)	

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	Форма расчетов
Приобретение товаров	(844 316)	837 427	(3 824 110)	(3 830 999)	
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	186 099	(176 072)	10 027	
АО "ТВЭЛ"	-	186 099	(176 072)	10 027	денежными средствами
Другие связанные стороны	(844 316)	651 328	(3 648 038)	(3 841 026)	
АО "Ангарский электролизный химический комбинат" (АЭХК)	5 505	10 362	(15 867)	-	денежными средствами
АО "Производственное объединение "Электрохимический завод" (ЭХЗ)	6 609	100 528	(98 669)	8 468	денежными средствами
АО "Уральский электрохимический комбинат" (УЭХК)	-	6 230	(5 573)	657	денежными средствами
АО "Санкт-Петербургский "ИЗОТОП"	-	1 761	(1 761)	-	денежными средствами
АО «РУСАТОМ АВТОМАТИЗИРОВАННЫЕ СИСТЕМЫ УПРАВЛЕНИЯ» (РАСУ)	-	316 353	(316 353)	-	денежными средствами
АО "Научно-исследовательский институт технической физики и автоматизации (НИИТФА)	-	81	(81)	-	денежными средствами
АО "НЗХК-Инжиниринг"	(489 827)	11 589	23 460	(454 778)	денежными средствами
АО "Специализированный научно-исследовательский институт приборостроения" (АО "СНИИП")	(362 316)	30 876	-	(331 440)	денежными средствами
АО "Атомкомплект"	-	1 338	(1 338)	-	денежными средствами
АО "Всероссийский научно-исследовательский институт неорганических материалов имени академика А.А. Бочвара" (ВНИИНМ)	-	307	(307)	-	денежными средствами

93

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	Форма расчетов
АО "Изотоп"	-	468	(468)	-	денежными средствами
ООО «Научно-производственное объединение «Центротех» (Центротех)	-	26 711	(24 621)	2 090	денежными средствами
АО «Федеральный научно-производственный центр «Производственное объединение «Старт» им. М.В. Проценко» (Старт)	(9 486)	31 594	(27 017)	(4 909)	денежными средствами
ООО "НЗХК-Инструмент"	1 288	-	(1 288)	-	денежными средствами
ООО "РАДОН ИННОВАЦИОННЫЕ ТЕХНОЛОГИИ" (РАДОНИТ)	3 911	19 316	(23 227)	-	денежными средствами
АО "Ведущий научно-исследовательский институт химической технологии (ВНИИХТ)"	-	4 845	(6 297)	(1 452)	денежными средствами
АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "МАШИНОСТРОИТЕЛЬНЫЙ ЗАВОД "ЗИО-ПОДОЛЬСК"	-	-	(1 761 208)	(1 761 208)	денежными средствами
АО "Центральное конструкторское бюро машиностроения" (ЦКБМ)	-	-	(1 298 454)	(1 298 454)	денежными средствами
АО "Техснабэкспорт"	-	7 884	(7 884)	-	денежными средствами
ОАО "Вента"	-	3 192	(3 192)	-	денежными средствами
ООО "МСЗ-М"	-	2 893	(2 893)	-	денежными средствами
ПАО "Новосибирский завод химконцентратов" (НЗХК)	-	75 000	(75 000)	-	денежными средствами
Приобретение услуг, работ	145 814	4 245 646	(6 058 528)	(1 667 068)	
Дочерние общества	-	8 115	(7 994)	121	
ООО "Санаторий Синий Утёс"*	-	8 115	(7 994)	121	денежными средствами
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	4 104	49 251	(49 251)	4 104	
АО "ТВЭЛ"	4 104	49 251	(49 251)	4 104	денежными средствами
Другие связанные стороны	141 710	4 188 280	(6 001 283)	(1 671 293)	
Акционерное общество "Русатом Инфраструктурные решения" (РИР)	13 837	1 800 639	(1 765 468)	49 008	денежными средствами
АО "Опытно-демонстрационный центр вывода из эксплуатации уран-графитовых ядерных реакторов" (ОДЦ УГР)	418	2 650	(2 840)	228	денежными средствами
АО "Атомспецтранс"	18 142	346 899	(342 712)	22 329	денежными средствами

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	Форма расчетов
АО "Гринатом"	46 814	284 215	(307 845)	23 184	денежными средствами
ПАО "Приаргунское производственное горно-химическое объединение" (ППГХО)	148	3 517	(3 486)	179	денежными средствами
АО "ТВЭЛ-Строй"	-	477 722	(397 136)	80 586	денежными средствами
АО "Атомный энергопромышленный комплекс" (АО "Атомэнергопром")	15 394	5 504	(11 195)	9 703	денежными средствами
АО "Центральный проектно-технологический институт" (ЦПТИ)	-	34 901	(34 863)	38	денежными средствами
АО "Ведомственная охрана Росатома"	4 787	94 731	(93 992)	5 526	денежными средствами
АО "Государственный научный центр Российской Федерации - Физико-энергетический институт имени А.И. Лейпунского" (ФЭИ)	-	4 980	(4 980)	-	денежными средствами
АО "Специальное научно-производственное объединение "Элерон"	-	3 572	(3 572)	-	денежными средствами
АО "Научно-исследовательский и конструкторский институт монтажной технологии - "Атомстрой" (НИКИМТ-Атомстрой)	-	399	(34)	365	денежными средствами
АО "Атомкомплект"	-	6 249	(6 237)	12	денежными средствами
АО "Всероссийский научно-исследовательский институт неорганических материалов имени академика А.А. Бочвара" (ВНИИНМ)	11 700	8 194	(17 694)	2 200	денежными средствами
АО "Промышленные инновации"	1 017	57 174	(57 042)	1 149	денежными средствами
ООО «Научно-производственное объединение «Центротех» (Центротех)	-	1 015	(1 015)	-	денежными средствами
ООО "Гостиничный комплекс "Глазов"	-	35	(35)	-	денежными средствами
АО "Опытное Конструкторское Бюро Машиностроения имени И.И. Африкантова" (ОКБМ)	322	369	(691)	-	денежными средствами
АО «Государственный специализированный проектный институт» (ГСПИ)	10 618	182	(10 800)	-	денежными средствами
АО «Российский концерн по производству электрической и тепловой энергии на атомных станциях» (АО "Концерн Росэнергоатом")	251	1 542	(1 674)	119	денежными средствами

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	Форма расчетов
АО «Саровская Генерирующая Компания» (СГК)	1	5	(5)	1	денежными средствами
АО Инжиниринговая компания «АСЭ» (ИК АСЭ)*	1 310	2 007	(2 848)	469	денежными средствами
АО "АТЦ РОСАТОМА"	312	312	(624)	-	денежными средствами
АО "Научно-исследовательский и проектно-конструкторский институт энергетических технологий "АТОМПРОЕКТ" (Атомпроект)*	2 400	41 077	(43 477)	-	денежными средствами
ФГУП "Национальный оператор по обращению с радиоактивными отходами" (НО РАО)	11 802	29 432	(12 701)	28 533	денежными средствами
АНО ДПО «Техническая академия Росатома» (АНО ТАР)	88	2 062	(2 114)	36	денежными средствами
Автономная некоммерческая организация "Корпоративная Академия Госкорпорации "Росатом" (АНО КАР)	1 501	5 913	(5 716)	1 698	денежными средствами
АО "Радиовый институт им. В.Г. Хлопина" (НПО РИ)	848	13 025	(6 348)	7 525	денежными средствами
АО "НЗХК-Инжиниринг"	-	26 710	(26 710)	-	денежными средствами
ФГУП "Горно-химический комбинат" (ГХК)	-	5 933	(5 933)	-	денежными средствами
ФГУП "Российский Федеральный Ядерный Центр - Всероссийский научно-исследовательский институт технической физики имени академика Е.И. Забабахина" (ВНИИТФ)	-	4	(4)	-	денежными средствами
АО "Ангарский электролизный химический комбинат" (АЭХК)	-	7 225	-	7 225	денежными средствами
АО"КОНЦЕРН ТИТАН-2"	-	870 662	(2 789 137)	(1 918 475)	денежными средствами
АО «Научно-технический центр «Ядерно-физические исследования» (НТЦ ЯФИ)	-	8 183	(5 548)	2 635	денежными средствами
ФГУП "Производственное объединение "Маяк" (Маяк)	-	9 741	(5 307)	4 434	денежными средствами
АО "НИКИЭТ"	-	31 500	(31 500)	-	денежными средствами
Прочие расходы	1	267 687	(275 123)	(7 435)	
Дочерние общества	-	4 092	(4 092)	-	
ООО "Санаторий Синий Утёс"*	-	4 092	(4 092)	-	денежными средствами
Другие связанные стороны	1	263 595	(271 031)	(7 435)	
Акционерное общество "Русатом Инфраструктурные решения" (РИР)	1 741	19 814	(20 063)	1 492	денежными средствами

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	Форма расчетов
АО "Ангарский электролизный химический комбинат" (АЭХК)	148	1 893	(1 883)	158	денежными средствами
АО "Атомный энергопромышленный комплекс" (АО "Атомэнергопром")	4 584	19 752	(19 340)	4 996	денежными средствами
АО "Опытно-демонстрационный центр вывода из эксплуатации уран-графитовых ядерных реакторов" (ОДЦ УГР)	95	1 239	(1 531)	(197)	денежными средствами
АО "Всерегionalное объединение "Изотоп" (ВО Изотоп)	31	592	(564)	59	денежными средствами
АО Государственный научный центр - Научно-исследовательский институт атомных реакторов (АО "ГНЦ НИИАР")	(145)	-	145	-	денежными средствами
ФГУП "Национальный оператор по обращению с радиоактивными отходами" (НО РАО)	(275)	-	-	(275)	денежными средствами
АО "НПФ Атомгарант"	3 543	38 915	(38 811)	3 647	денежными средствами
АО "Атомспецтранс"	(9 259)	181 390	(189 351)	(17 220)	денежными средствами
АО "Промышленные инновации"	(462)	-	462	-	денежными средствами
АО "Научно-исследовательский институт приборов" (НИИП)	-	-	(95)	(95)	денежными средствами
Итого	(698 501)	5 350 760	(10 157 761)	(5 505 502)	

* Исключен из состава связанных сторон за период 2021 года

Займы, выданные и полученные связанными сторонами

Таблица 6.43

Займы, выданные и полученные связанными сторонами

2021

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление денежных средств	Выплата денежных средств/ Погашение	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Форма расчетов
Займы полученные*	-	-	-	-	
Займы выданные*	4 914 066	(12 127 406)	10 330 969	3 117 629	
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	(703 275)	703 275	-	

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление денежных средств	Выплата денежных средств/ Погашение	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Форма расчетов
АО "ТВЭЛ"		(703 275)	703 275		денежными средствами
Другие связанные стороны	4 914 066	(11 424 131)	9 627 694	3 117 629	
АО "Атомэнергпром"	4 914 066	(11 424 131)	9 627 694	3 117 629	денежными средствами
Итого	4 914 066	(12 127 406)	10 330 969	3 117 629	

2020

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление денежных средств	Выплата денежных средств/ Погашение	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Форма расчетов
Займы полученные*	-	-	-	-	
Займы выданные*	7 578 380	(13 830 099)	11 165 785	4 914 066	
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	6 425 000	(6 616 818)	191 818	-	
АО "ТВЭЛ"	6 425 000	(6 616 818)	191 818		денежными средствами
Другие связанные стороны	1 153 380	(7 213 281)	10 973 967	4 914 066	
АО "Атомэнергпром"	1 153 380	(7 213 281)	10 973 967	4 914 066	денежными средствами
Итого	7 578 380	(13 830 099)	11 165 785	4 914 066	

* с учетом процентов и курсовых разниц

Целевое финансирование связанных сторон

Таблица 6.44

Целевое финансирование связанных сторон

2021

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступило (выдано) средств	Использовано средств	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода
Целевое финансирование выданное	-	218 125	(218 125)	-
Другие связанные стороны	-	218 125	(218 125)	-
Государственная корпорация по атомной энергии "Росатом"	-	218 125	(218 125)	-
Целевое финансирование полученное	1 314 318	(1 768 848)	1 734 988	1 280 458
Другие связанные стороны	1 314 318	(1 768 848)	1 734 988	1 280 458
Государственная корпорация по атомной энергии "Росатом"	1 314 318	(1 768 848)	1 734 988	1 280 458

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступило (выдано) средств	Использовано средств	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода
Итого	1 314 318	(1 550 723)	1 516 863	1 280 458

2020

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступило (выдано) средств	Использовано средств	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода
Целевое финансирование выданное	-	133 011	(133 011)	-
Другие связанные стороны	-	133 011	(133 011)	-
Государственная корпорация по атомной энергии "Росатом"	-	133 011	(133 011)	-
Целевое финансирование полученное	1 542 624	(1 861 325)	1 633 019	1 314 318
Другие связанные стороны	1 542 624	(1 861 325)	1 633 019	1 314 318
Государственная корпорация по атомной энергии "Росатом"	1 542 624	(1 861 325)	1 633 019	1 314 318
Итого	1 542 624	(1 728 314)	1 500 008	1 314 318

Вознаграждения руководящим сотрудникам

К основному управляющему персоналу относятся руководители и их заместители.

Таблица 6.45

Вознаграждения руководящим сотрудникам

Наименование показателя	за 2021 г.	за 2020 г.
Краткосрочные вознаграждения	86 698	59 862
Заработная плата и премии	75 235	50 449
Страховые взносы во внебюджетные фонды	11 463	9 413
Добровольное медицинское страхование		
Прочие платежи в пользу сотрудников		
Долгосрочные вознаграждения	298	192
Вознаграждения по окончании трудовой деятельности	298	192

6.23. Прекращаемая деятельность

В 2021 году у Общества прекращения каких-либо видов деятельности не было, на 2021 год у Общества отсутствуют намерения по прекращению отдельных видов деятельности.

6.24. События после отчетной даты

04.02.2021 г. АО «СХК» получено Уведомление Банка России о государственной регистрации дополнительного выпуска обыкновенных акций.

Дополнительный выпуск обыкновенных акций признан значимым событием после отчетной даты в соответствии с п.6 ПБУ 7/98.

Показатели бухгалтерской отчетности за 2021 г. сформированы с учетом влияния этого события до регистрации изменений учредительных документов.

По состоянию на 31.12.2021г в бухгалтерской отчетности увеличен уставный капитал за счет средств АО «ТВЭЛ» путем дополнительного выпуска акций на сумму 6 697 125 тыс.руб.

Отражен эмиссионный доход на сумму 3 482 505 тыс.руб.

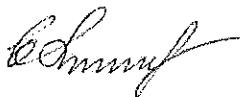
Иных существенных событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации, на момент подписания бухгалтерской отчетности нет.

Генеральный директор АО «СХК»



С.А. Котов

Главный бухгалтер АО «СХК»



Е.Г. Максимова

«15» февраля 2022г.