

ООО «Дон-Аудит»

№АЗ-1/19 от 01.03.2019

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

о бухгалтерской отчетности

Акционерного общества
«Волгодонский научно-
исследовательский
и проектно-конструкторский
институт атомного
машиностроения»

за 2018 год

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
о бухгалтерской отчетности
Акционерного общества
«Волгодонский научно-исследовательский
и проектно-конструкторский институт атомного машиностроения»
за 2018 год**

СОДЕРЖАНИЕ:

Аудиторское заключение независимого аудитора	3
Мнение	3
Основание для выражения мнения	3
Ответственность руководства Организации за годовую бухгалтерскую отчетность	3
Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности	4
Приложение:	6
Бухгалтерская отчетность АО «ВНИИАМ» за 2018 год	
- Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2018 г.	7
- Отчет о финансовых результатах за 2018 г.	9
- Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах	10

Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам
Акционерного общества «Волгодонский научно-исследовательский
и проектно-конструкторский институт атомного машиностроения»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Волгодонский научно-исследовательский и проектно-конструкторский институт атомного машиностроения» (АО «ВННИАМ», ОГРН 1056143058795, Российская Федерация, город Волгодонск, бульвар Великой Победы, дом 13) (далее – «Организация»), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2018, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств, пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год (далее – «Отчетность»).

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Организации по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств за 2018 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 Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные 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 Организации 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 Организации 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 Организацию, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

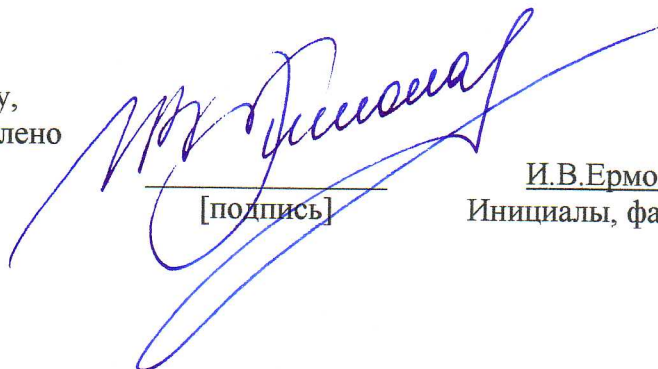
Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, 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 Международными стандартами аудита, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- 1) 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;
- 2) 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 Организации;
- 3) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством Организации;
- 4) делаем вывод о правомерности применения руководством Организации 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 Организации 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 Организация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- 5) 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 руководством Организации, которое наделено полномочиями лиц, отвечающих за корпоративное управление, доводя до его 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 задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение



[подпись]

И.В.Ермола
Инициалы, фамилия

Аудиторская организация:
ООО «Дон-Аудит»,
ОГРН 1136174001853,
347360, Ростовская область, г.Волгодонск, ул. Морская, дом 23,
член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»,
ОРНЗ 11306023266

«01» марта 2019 года

Приложение:

БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ

**АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«ВОЛГОДОНСКИЙ НАУЧНО-ИССЛЕДОВАТЕЛЬСКИЙ И ПРОЕКТНО-
КОНСТРУКТОРСКИЙ ИНСТИТУТ АТОМНОГО МАШИНОСТРОЕНИЯ»**

ЗА 2018 ГОД

**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2018 г.**

Организация Акционерное общество "Волгодонский научно-исследовательский и проектно-конструкторский институт атомного машиностроения" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие по ОКВЭД
Организационно-правовая форма/форма собственности Непубличные акционерные общества / Частная собственность по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: _____ тыс. руб. по ОКЕИ
Местонахождение (адрес) 347371, Ростовская обл, Волгодонск г, Великой Победы б-р, д. № 13

Коды		
0710001		
31	12	2018
04688401		
6143059719		
72.19		
12267	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.
	АКТИВ				
N1-1; N1-5; N5-1-1	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	21	16	12
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации	11101	13	16	8
	Приобретение нематериальных активов	11102	8		4
N1-4	Результаты исследований и разработок	1120			
N28-1	Нематериальные поисковые активы	1130			
N28-1	Материальные поисковые активы	1140			
	Основные средства	1150	4 065	4 199	4 388
N2-1	Здания, машины, оборудование и другие основные средства	1151	4 065	4 199	4 388
N2-2	Незавершенные капитальные вложения в объекты ОС	1152			
5-1-1	Авансы выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств	1153			
N2-1; N2-2; N5-1-1	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
N3-1	Финансовые вложения	1170			
	Отложенные налоговые активы	1180	661	422	33
5-1-1; 1-5	Прочие внеоборотные активы	1190	106	223	157
	в том числе: Расходы будущих периодов	11901	106	223	157
	Итого по разделу I	1100	4 853	4 860	4 590
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
N4-1	Запасы	1210	5 037	8 678	6 817
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	57	199	182
N4-1	затраты в незавершенном производстве	1212	4 980	8 479	6 635
N4-1	готовая продукция и товары для перепродажи	1213			
N4-1	товары отгруженные	1214			
N4-1	прочие запасы и затраты	1219			
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220			
N5-1-2	Дебиторская задолженность	1230	8 554	4 666	85
	расчеты с покупателями и заказчиками	1231	8 487	4 602	
	авансы выданные	1232			
	прочие дебиторы	1233	5	5	
	не предъявленная к оплате начисленная выручка	1234			
	расчеты с поставщиками и подрядчиками	1235	62	59	85
N3-1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240			
27-1	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 305	1 427	3 335
	расчетный счет	1251	2 305	1 427	3 335
	Прочие оборотные активы	1260	453	508	348
	в том числе: Расходы будущих периодов	1261	453	508	348
	Итого по разделу II	1200	16 349	15 279	10 585
	БАЛАНС	1600	21 202	20 139	15 175

Пояснения	Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	2 964	2 964	2 964
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320			
	Полученный от акционеров (участников) взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	1330			
	Переоценка внеоборотных активов	1340			
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350			
	Резервный капитал	1360	120	87	81
25-1	резервные фонды, образованные в соответствии с законодательством	1361			
	резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	1362	120	87	81
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	2 250	1 623	1 509
	Итого по разделу III	1300	5 334	4 674	4 554
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
14-1	Заемные средства	1410			
	Отложенные налоговые обязательства	1420	206	162	164
7-1	Оценочные обязательства	1430			
5-3; 10-1	Прочие обязательства	1450			
	Итого по разделу IV	1400	206	162	164
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
14-1	Заемные средства	1510			4 042
	в том числе:				
	Краткосрочный займ	1511			4 000
	Проценты по краткосрочным займам	1512			42
5-3	Кредиторская задолженность	1520	12 356	13 193	6 249
	поставщики и подрядчики	1521	3 650	2 580	1 019
	авансы полученные	1522	4 111	6 440	1 360
	задолженность перед персоналом	1523	978	810	1 194
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1524	881	682	641
	задолженность по налогам и сборам	1525	2 732	2 652	2 024
	прочие кредиторы	1526	4	29	10
	расчеты с подотчетными лицами	1527			1
	Доходы будущих периодов	1530			
7-2	Оценочные обязательства	1540	3 306	2 110	166
	Оценочные обязательства по вознаграждениям работников	1541	2 966	1 869	
	Резервы предстоящих расходов	1542	340	241	166
10-1	Целевое финансирование	1546			
	Задолженность перед заказчиками	1547			
	Прочие обязательства	1550			
	Итого по разделу V	1500	15 662	15 303	10 457
	БАЛАНС	1700	21 202	20 139	15 175

Руководитель

Животиков П.Л.

Главный бухгалтер

Носачева О.С.

(расшифровка подписи)

(расшифровка подписи)

20 19 г.



**Отчет о финансовых результатах
за 2018 г.**

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
			31	12	2018
Акционерное общество "Волгодонский научно-исследовательский и проектно-конструкторский институт атомного машиностроения"		по ОКПО	04688401		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	6143059719		
Вид экономической деятельности		по ОКВЭД	72.19		
Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие					
Организационно-правовая форма/форма собственности		по ОКОПФ/ОКФС	12267	16	
Непубличные акционерные общества / Частная собственность		по ОКЕИ	384		
Единица измерения: тыс. руб.		тыс. руб.			

Пояснения	Наименование показателя	Код	за 2018 г.	за 2017 г.
11-1	Выручка	2110	50 345	48 408
11-1	Себестоимость продаж	2120	(37 634)	(37 307)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	12 711	11 101
	Коммерческие расходы	2210		
	Управленческие расходы	2220	(11 653)	(11 051)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1 058	50
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320		
	Проценты к уплате	2330		(146)
	в том числе:			
	проценты к уплате	2331		(146)
11-3	Прочие доходы	2340	402	639
	в том числе			
	доходы, связанные с реализацией прочего имущества	2341		
	доходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	2342	400	638
	прочие внереализационные доходы	2343	2	1
11-3	Прочие расходы	2350	(601)	(353)
	в том числе			
	расходы, связанные с реализацией прочего имущества	2351		
	расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	2352	(236)	(312)
	расходы на услуги банка	2353	(4)	(5)
	прочие внереализационные расходы	2354	(278)	(34)
	списание основных средств	2355	(44)	
	штрафы, пени, неустойки к уплате	2356	(39)	
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	859	190
13-1	Текущий налог на прибыль	2410	(394)	(431)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(27)	(2)
13-1	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(44)	2
13-1	Изменение отложенных налоговых активов	2450	239	389
	Прочее	2460		(30)
	Перераспределение налога на прибыль внутри консолидированной группы налогоплательщиков	2465		
	Чистая прибыль (убыток)	2400	660	120

Форма 0710002 с. 2

Пояснения	Наименование показателя	Код	за 2018 г.	за 2017 г.
	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		
	Совокупный финансовый результат периода	2500	660	120
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		



Руководитель Животиков П.Л.
(расшифровка подписи)
14 февраля 2019 г.

Главный бухгалтер

Носачева О.С.
(подпись)

Носачева О.С.
(расшифровка подписи)

**Отчет об изменениях капитала
за 2018 г.**

Организация Акционерное общество "Волгодонский научно-исследовательский и проектно-конструкторский институт атомного машиностроения"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие

Организационно-правовая форма/форма собственности

Непубличные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Коды			
Форма по ОКУД			
0710003			
Дата (число, месяц, год)			
31	12	18	
по ОКПО			
04688401			
ИНН			
6143059719			
72.19			
по ОКВЭД			
по ОКОПФ/ОКФС			
12267		16	
по ОКЕИ			
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 2016 г.	3100	2 964				81	1 509	4 554
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	120	120
в том числе:								
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	X	120	120
переоценка имущества	3212	X	X	X	X	X		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	X				
дополнительный выпуск акций	3214					X		
увеличение номинальной стоимости акций	3215					X		
реорганизация юридического лица	3216					X		
использование отраслевых резервов на инвестиционные цели	3217	X	X	X	X	X		
взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	3218	X	X	X	X	X	X	X

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
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	6	(6)	-
в том числе:								
убыток								
переоценка имущества	3221	X	X		X	X		
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3222	X	X			X		
уменьшение номинальной стоимости акций	3223	X	X					
уменьшение количества акций	3224					X		
реорганизация юридического лица	3225					X		
дивиденды	3226							
взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	3227	X	X		X	X		
Изменение добавочного капитала	3228	X	X		X	X	X	
Изменение резервного капитала	3230	X	X					X
	3240	X	X		X		(6)	X
Величина капитала на 31 декабря 2017 г. за 2018 г.	3200	2 964	-	-	-	87	1 623	4 674
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	660	660
в том числе:								
чистая прибыль								
переоценка имущества	3311	X	X		X	X	660	660
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3312	X	X		X	X		
дополнительный выпуск акций	3313	X	X					
увеличение номинальной стоимости акций	3314					X		
реорганизация юридического лица	3315					X		
использование отраслевых резервов на инвестиционные цели	3316							
взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	3317	X	X		X	X		
Изменение добавочного капитала	3318	X	X		X	X	X	
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	33	(33)	-
в том числе:								
убыток								
переоценка имущества	3321	X	X		X	X		
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3322	X	X					
уменьшение номинальной стоимости акций	2223	X	X					
уменьшение количества акций	3324					X		
реорганизация юридического лица	3325					X		
дивиденды	3326							
взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	3327	X	X		X	X		
Изменение добавочного капитала	3328	X	X		X	X	X	
Изменение резервного капитала	3330	X	X					X
	3340	X	X		X	33	(33)	X
Задолженность на 31 декабря 2018 г.	3300	2 964	-	-	-	120	2 250	5 334

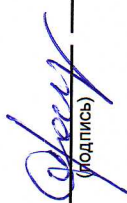
2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2017 г.	Изменения капитала за 2018 г.		на 31 декабря 2018 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	4 674	660		5 334
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410				
исправлением ошибок	3420				
после корректировок	3500	4 674	660		5 334
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	1 623	660	(33)	2 250
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411				
исправлением ошибок	3421				
после корректировок	3501	1 623	660	(33)	2 250
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412				
исправлением ошибок	3422				
после корректировок	3502				

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.
Чистые активы	3600	5 334	4 674	4 554

Руководитель  Животиков П.Л.
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  Носачева О.С.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 14 " февраля 20__ г.



**Отчет о движении денежных средств
за 2018 г.**

Организация Акционерное общество "Волгодонский научно-исследовательский и проектно-конструкторский институт атомного машиностроения" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие по ОКВЭД
Организационно-правовая форма/форма собственности _____ по ОКОПФ/ОКФС
Непубличные акционерные общества / Частная собственность
Единица измерения: _____ тыс. руб. по ОКЕИ

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710004		
31	12	2018
04688401		
6143059719		
72.19		
12267	16	
384		

Наименование показателя	Код	за 2018 г.	за 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	45 222	50 626
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	44 725	49 643
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	400	584
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4119	97	399
Платежи - всего	4120	(44 344)	(48 529)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(5 244)	(11 747)
в связи с оплатой труда работников	4122	(24 910)	(22 944)
процентов по долговым обязательствам	4123		(188)
налога на прибыль организаций	4124	(405)	(374)
прочие платежи	4129	(13 785)	(13 276)
в том числе: налоги и сборы	41291	(13 785)	(13 276)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	878	2 097
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211		
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212		
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213		
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214		
прочие поступления	4219		
Платежи - всего	4220	-	(5)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221		
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222		
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223		
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224		
прочие платежи	4229		(5)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	(5)

Наименование показателя	Код	за 2018 г.	за 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311		
денежных вкладов собственников (участников)	4312		
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313		
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314		
бюджетные ассигнования и иное целевое финансирование	4315		
прочие поступления	4319		
Платежи - всего	4320	-	(4 000)
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		(4 000)
прочие платежи	4329		
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	(4 000)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	878	(1 908)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 427	3 335
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2 305	1 427
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

Руководитель Животиков П.Л. Животиков П.Л.
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Носачева О.С.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 14 " февраля 20 19 г.



ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

АО «Волгодонский научно-исследовательский и проектно-конструкторский институт атомного машиностроения» (АО «ВНИИАМ»)

за 2018 ГОД

ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ АО «ВНИИАМ»

ЗА 2018 ГОД

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Полное наименование: Акционерное общество «Волгодонский научно-исследовательский и проектно-конструкторский институт атомного машиностроения», сокращенное наименование АО «ВНИИАМ»

Зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службой №4 по Ростовской области территориальный участок 6143 по г.Волгодонску за № 1056143058795 14.09.2005г. Свидетельство 61 № 004248654».

Организационно-правовая форма/форма собственности АО «ВНИИАМ»

ОКОПФ - 47 Акционерные общество

ОКФС - 16 (частная собственность).

Среднегодовая численность работающих в АО «ВНИИАМ» составила:

за отчетный период 61 чел., за предыдущий отчетный период 62 чел.

В 2018г. году в структуре организации не было изменений.

Общество не имеет обособленных подразделений, представительств и филиалов.

Дочерних и зависимых обществ нет.

Состав акционеров и их доля в уставном капитале согласно выписке из реестра акционеров от 31.12.2017г.:

Акционерное общество «Инжиниринговая компания «АЭМ-технологии», владеет 100% акций
Уставный капитал оплачен в размере 2964 тыс. руб., что составляет 100%.

Юридический адрес: АО «ВНИИАМ» :

347371, Россия Ростовская обл.г., Волгодонск, бульвар Великой Победы, д.13

Место нахождения, фактический адрес: 347360, г.Волгодонск, Жуковское шоссе, 10

Основными видами деятельности АО «ВНИИАМ» являются:

- разработка конструкторской документации, сопровождение изготовления, испытание энергетического и иного оборудования и систем для АЭС и других производственных объектов.

- разработка документации на ремонтно-восстановительные работы оборудования АЭС и других производственных объектов и их выполнение.

ОАО «ВНИИАМ» создано в соответствии с Федеральными законами « О приватизации государственного и муниципального имущества» от 26.12.95 № 208-ФЗ « Об акционерных обществах», путем преобразования Государственного унитарного дочернего предприятия «Волгодонский центр Всероссийского научно-исследовательского и проектно-конструкторского института атомного энергетического машиностроения» на основании распоряжения Правительства Российской Федерации от 26.08.2004 № 1124-р, приказа Федерального агентства по управлению федеральным имуществом от 15.12.2004 № 181 и является его правопреемником.

ГУДП ВЦ ВНИИАМ исключено из Единого государственного реестра юридических лиц Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службой №4 по Ростовской области территориальный участок 6143 по г.Волгодонску 14.05.2005г.в связи с прекращением деятельности путем реорганизацией в форме преобразования .

Решением единственного акционера от 30.06.2016г. ОАО «ВНИИАМ» переименовано в АО «ВНИИАМ»

Среднегодовая численность работающих в АО «ВНИИАМ» составила:
за отчетный период 61 чел., за предыдущий отчетный период 62 чел.

Уставом АО «ВНИИАМ» образование Совета директоров не предусмотрено. Функции Совета директоров осуществляет Общее собрание акционеров.

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

Генеральный директор- Животиков Павел Леонидович избран с 08.08.2017г. решением единственного акционера АО «Инжиринговая компания «АЭМ-технологии» от 07.08.2017г., решением единственного акционера от 30.07.2018 № 4/2018 Животиков Павел Леонидович избран генеральным директором с 08.08.2018 сроком на один год. Генеральный директор в своей деятельности подчиняется Общему собранию акционеров.

Уставом АО «ВНИИАМ» избрание ревизионной комиссии не предусмотрено.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

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

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

2.1. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или срок не установлен.

Дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к долгосрочной, если срок ее обращения(погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты.

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

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

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

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

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

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

2.2. 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:

Сроки полезного использования нематериальных активов

Группы нематериальных активов	Сроки полезного использования нематериальных активов (число лет)*
Изобретения, промышленные образцы, полезные модели	20
Программы для ЭВМ, базы данных	5
Товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	бессрочно
Деловая репутация организации	бессрочно
Лицензии (кроме лицензий на пользование недрами)	бессрочно

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

2.3. Основные средства

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

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

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

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

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

Сроки полезного использования

Наименование показателя	Сроки полезного использования объектов основных средств (число лет)	
	до 1 января 2002 г.	с 1 января 2002 г.
Здания	100	20
Сооружения и передаточные устройства	15	15
Машины и оборудование	2	2
Транспортные средства	10	10
Другие виды основных средств	5	5

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 ОС, стоимость которых не погашается, представлены в таблице:

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.
Здания				
Сооружения и передаточные устройства				
Машины и оборудование				
Транспортные средства				
Земельные участки и объекты природопользования		182	182	182
Другие виды основных средств			44	44
ИТОГО:		182	226	226

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

Стоимостная оценки арендованных объектов основных средств определяется по согласованной сторонами стоимости.

Арендованный земельный участок отражается по кадастровой стоимости на дату заключения договора.

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

Списание расходов по каждой выполненной научно-исследовательской, опытно-конструкторской, технологической работе производится линейным способом в течение 5 лет.

2.5. Запасы

При отпуске в производство и ином выбытии МПЗ их оценка производится по средней себестоимости по каждой единице учета материалов. В расчет средней оценки единицы учета материалов включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления в течение данного месяца (отчетного периода).

Себестоимость единицы включает все расходы (в т.ч. ТЗР), связанные с приобретением данных материалов.

Стоимость специальной оснастки (по группе однородных объектов) погашается единовременно в момент передачи в производство (эксплуатацию)].

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

2.6. Незавершенное производство

Оценка незавершенного производства производится по фактической производственной себестоимости.

2.7. Займы и кредиты

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

Дополнительные затраты, связанные с получением кредитов и займов включаются в состав прочих расходов равномерно в течение срока договора займа (кредитного договора)

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

2.8. Отложенные налоги

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

2.9. Выручка, прочие доходы

Выручка от продажи товаров (продукции) и оказания услуг признается по мере отгрузки товаров (продукции) покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акциза, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей.

В отчете о прибылях и убытках следующие виды прочих доходов и расходов показываются свернуто:

- 1) доходы и расходы в виде курсовых разниц;
- 2) доходы и расходы от операций купли-продажи иностранной валюты;
- 3) отчисления в оценочные резервы и доходы в виде сумм восстановленных оценочных резервов;
- 4) расходы на создание и увеличение оценочных обязательств и доходы в связи с уменьшением их стоимости;
- 5) доходы и расходы от переоценки ценных бумаг по рыночной стоимости.

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

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

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

2.11. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (в том числе расходы по приобретению лицензионных программных продуктов, лицензий на вид деятельности, обязательное страхование имущества и др.) отражены в отчетности при сроке их списания:

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

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

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

Организация признает выручку по Договорам ДЦИ : разработка ремонтной документации и ее корректировка после экспертиз на комплект оборудования для АЭС, выручка по которым признается способом «по мере готовности» на каждый вид оборудования и вид работ (разработка, корректировка) и учитывается в соответствии учетной политикой Организации.

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

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;

3. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ В 2018 ГОДУ¹

В 2018 году существенных изменений в учетной политике не производилось.

В 2019г. кардинальных изменений не предусмотрено.

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

В 2018 году не производились исправления существенных ошибок в силу отсутствия таковых.

5. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2018 ГОД

5.1. Нематериальные активы

Наличие и движение нематериальных отражено в таблице 1.1 Приложений к Пояснениям

Фактическая (первоначальная) стоимость НМА с неопределенным сроком полезного использования на 31.12.2018 составила 15 т.руб.

Срок использования Веб-сайта АО «ВНИИАМ» определить невозможно.

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

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
изобретения, промышленные образцы, полезные модели	5121	17	20	11
программы для ЭВМ, базы данных	5122			
товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	5123			
топология интегральных микросхем	5124			
селекционные достижения	5125			
деловая репутация организации	5126			
лицензии (кроме лицензий на пользование недрами)	5127			
лицензии на пользование недрами	5128			
прочие	5129			

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.
Всего	5130	15	15	15
в том числе:				
изобретения, промышленные образцы, полезные модели	5131			
программы для ЭВМ, базы данных	5132			
товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	5133			
топология интегральных микросхем	5134			
селекционные достижения	5135			
деловая репутация организации	5136			

лицензии (кроме лицензий на пользование недрами)	5137			
лицензии на пользование недрами	5138			
прочие	5139	15	15	15

В составе нематериальных активов отражаются результаты исследований и разработок, которые отвечают критериям признания в качестве объектов нематериальных активов, но использование которых в деятельности организации отложено во времени.

Сумма капитальных вложений в указанные объекты по состоянию на 31.12.2018г. составила– 8000 руб.

Заявка на изобретение N2018137755 от 25.10.2018 Шлюз транспортный локализирующий системы безопасности АЭС. Производится экспертиза поданной заявки, в перспективе предусматривается получение патента на изобретение, который будет использоваться при разработке проектов оборудования.

5.2. Основные средства.

Наличие и движение основных средств за отчетный и предшествующий периоды представлено в пояснениях к бухгалтерскому балансу отражены в таблице 2.1 Приложений к Пояснениям.

Достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации основных средств изменялась не производилось.

Иное использование основных средств:

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе (первоначальная стоимость)	5280			
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом (первоначальная стоимость)	5281			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе (стоимость по договору или кадастровая стоимость)*	5282			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом (стоимость по договору или кадастровая стоимость)*	5283	1 570	1 510	1 510
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации (первоначальная стоимость)	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию (первоначальная стоимость)	5285			
Иное использование основных средств (зalog и др.), (первоначальная стоимость)	5286			

По состоянию на отчетную дату у организации не имеется объектов основных средств, полученных (переданных) по договору лизинга.

Лизинговых операций не совершалось.

Переоценка объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости в 2017,2018 годах не производилась.

2.8. Наличие и движение арендованных основных средств

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		Поступило	Выбыло	
Всего	1 510	658	598	1 570
в том числе:				
Здания	598	658	598	658
Сооружения и передаточные устройства	-			-
Машины и оборудование	-			-
Транспортные средства	912			912
Земельные участки и объекты природопользования	-			-
Другие виды основных средств	-			-

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		Поступило	Выбыло	
Всего	1 510	598	598	1 510
в том числе:				
Здания	598	598	598	598
Сооружения и передаточные устройства				-
Машины и оборудование				-
Транспортные средства	912			912
Земельные участки и объекты природопользования				-
Другие виды основных средств				-

Незавершенные капитальные вложения не производились.

На 31.12.18 года в составе основных средств организации отсутствуют неоплаченные на отчетную дату и находящиеся в залоге в силу закона.

2.5. Сроки полезного использования

Наименование показателя	Сроки полезного использования объектов основных средств (число лет)	
	до 1 января 2002 г.	с 1 января 2002 г.
Здания	100	20
Сооружения и передаточные устройства	15	15
Машины и оборудование	2	2
Транспортные средства	10	10
Другие виды основных средств	5	5

2.6. Основные средства, стоимость которых не погашается

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.
Здания				
Сооружения и передаточные устройства				
Машины и оборудование				
Транспортные средства				
Земельные участки и объекты природопользования		182	182	182
Другие виды основных средств			44	44
ИТОГО:		182	226	226

5.3. Запасы

В бухгалтерском балансе запасы товарно-материальных ценностей на отчетную дату показаны по фактической их себестоимости. Резерв под снижение стоимости не создавался, так как уровень материальных затрат незначительный.

4.1. Наличие и движение запасов

2018

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		Себестои- мость *	величина резерва под снижение стоимости **	резерв под снижение стоимости (выбыло) ***	убытков от снижения стоимост и ****	себестоим- ость *****	величина резерва под снижение стоимости *****
Запасы - всего	5400	8 678	-	-	-	5 037	-
в том числе:							
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	199	-			57	-
затраты в незавершенном производстве	5402	8 479	-			4 980	-
готовая продукция и товары для перепродажи	5403	-	-				-
товары отгруженные	5404	-	-				-
прочие запасы и затраты	5405	-	-				-

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		себестоимость *	величина резерва под снижение стоимости **	резерв под снижение стоимости и (выбыло) ***	убытков от снижения стоимости ****	Себестоимость *****	величина резерва под снижение стоимости *****
Запасы - всего	5420	6 817	-	-	-	8 678	-
в том числе:							
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5421	182				199	-
затраты в незавершенном производстве	5422	6 635				8 479	-
готовая продукция и товары для перепродажи	5423						-
товары отгруженные	5424						-
прочие запасы и затраты	5425						-

Изменений оценки материально-производственных запасов и залоговых операций в отчетном и предшествующем отчетном периоде не проводилось.

АО «ВНИИАМ» не создает материально-производственных запасов, так как оказывает услуги нематериального характера. Резерв под обесценивание материально-производственных запасов не создается в виду отсутствия таковых.

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

5.4. Финансовые вложения

По состоянию на 31 декабря 2018 г. а финансовых вложения отсутствуют. В отчетном и предыдущем периодах не производились.

5.5. Денежные средства

Остатки денежных средств организации, находящихся на рублевых счетах, составляют:

руб.

Остатки денежных средств	на 31.12.2018	на 31.12.2017	на 31.12.2016
Расчетные счета	2 305 269,55	1 426 786,34	3 335 047,46
Касса	-	38,0	5,59
Итого:	2 305 269,55	1 426 824,34	3 335 053,05

Ограничений на использование денежных средств на отчетные даты нет.

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

Показатель	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.
Остаток денежных средств (Отчет о движении денежных средств)	2 305	1 427	3 335
Остаток денежных средств (Бухгалтерский баланс)	2 305	1 427	3 335
в том числе:			
Денежные средства	2 305	1 427	3 335
Финансовые вложения, классифицируемые в качестве денежных эквивалентов	-	-	-

В течение отчетного периода организация направила денежные средства в размере 42409 руб. на поддержание деятельности организации на уровне существующих объемов производства и 1937 руб. - на расширение масштабов этой деятельности.

Аккредитивы в пользу организации не открывались.

В течение отчетного периода организация получила авансы от покупателей и заказчиков в сумме 2 682 тыс. руб, перечислила авансы за продукцию (работы, услуги) в размере 1 364 тыс. руб. В течение предыдущего отчетного периода организация получила авансы от покупателей и заказчиков в сумме 5 346 тыс. руб, перечислила авансы за продукцию (работы, услуги) в размере 3 860 тыс. руб. (НДС в соответствии с положениями учетной политики о представлении денежных потоков в отчете о движении денежных средств отражается свернуто).

В 2018 и 2017 годах имели место существенные денежные потоки между организацией и ее основными материнским и ее зависимыми обществами, которые отражены в отчете о движении денежных средств по следующим статьям:

тыс.руб.		
Строка ОДДС	2018г.	2017г.
Поступления от продажи продукции, работ,услуг. стр. 4111	37602	25368
Платежи поставщикам за работы, услуги стр. 4121	264	198

5.6. Дебиторская задолженность

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность показана без учета резерва по сомнительным долгам в виду отсутствия такового. Подано исковое заявление в Арбитражный суд Ростовской области на взыскание долга в отношении ООО «Моршанскхиммаш» на сумму 2 276 949 руб. 33 коп. в связи с ненадлежащим исполнением обязательств по договору в части оплаты. По мнению организации данная задолженность не является сомнительной.

Информация о наличии дебиторской задолженности представлена в следующей таблице 5.1.2 Приложения к Пояснениям.

5.7. Государственная помощь

В течение отчетного и предшествующего периодов организация не получала государственную помощь.

5.8. Целевое финансирование (за исключением государственной помощи)

В течение отчетного и предшествующего периодов организация не получала целевого финансирования.

5.9. Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности представлена в следующей таблице:

5.3. Наличие кредиторской задолженности

2018

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Остаток на конец года
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	-	-
в том числе:			
поставщики и подрядчики	5552	-	
авансы полученные	5553	-	
задолженность перед персоналом организации	5554	-	
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5555	-	
задолженность по налогам и сборам	5556	-	
прочие кредиторы	5557	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	13 193	12 356
в том числе:			
поставщики и подрядчики	5561	2 580	3 650
авансы полученные	5562	6 440	4 111
задолженность перед персоналом организации	5563	810	978
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5564	-	
задолженность по налогам и сборам	5565	3 334	3 613
прочие кредиторы	5566	29	4
Итого	5567	13 193	12 356

2017

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Остаток на конец года
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5571	-	-
в том числе:			
поставщики и подрядчики	5572		
авансы полученные	5573		
задолженность перед персоналом организации	5574		
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5575		
задолженность по налогам и сборам	5576		
прочие кредиторы	5577		
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580	6 249	13 193
в том числе:			
поставщики и подрядчики	5581	1 019	2 580

авансы полученные	5582	1 360	6 440
задолженность перед персоналом организации	5583	1 194	810
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5584		
задолженность по налогам и сборам	5585	2 665	3 334
прочие кредиторы	5586	11	29
Итого	5587	6 249	13 193

5.10. Обеспечение обязательств

8.1 Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
залог	5801			
поручительство	5802			
банковская гарантия				
Выданные - всего	5810	-	245	-
в том числе:				
залог	5811		245	
поручительство	5812			

По состоянию на 31 декабря 2018, 2017 и 2016г. организация поручительств не выдавала.

По состоянию на 31 декабря 2018, 2017 и 2016г. организация не получала поручительств.

Организация имущество в залог не передавала и не получала.

5.11. Налоги и сборы

Наименование показателя	за 2018 г.		за 2017 г.	
	Начислено *	Уплачено **	Начислено *	Уплачено **
Всего налоги и сборы:	12 093	9 376	11 469	8 809
в том числе:				
Федеральный бюджет - всего	11 609	9 034	10 950	8 436
НДС	7 820	5 402	7 496	5 265
Налог на прибыль	59	41	65	45
НДФЛ	3 730	3 591	3 389	3 126
прочие				
Бюджеты субъектов Российской Федерации - всего	424	297	454	318
Налог на прибыль	335	231	366	253
Налог на имущество	86	64	86	63
Транспортный налог	2	2	2	2
прочие				
Местные бюджеты - всего	66	45	65	55
Земельный налог	66	45	65	55
прочие				

5.12. Кредиты и займы

Заемные средства в отчетном периоде не привлекались, за прошлые периоды информация представлена в таблице 14.1 Приложений к Пояснениям

В течение отчетного периода организация не начислила проценты по полученным кредитам и займам, за прошлые периоды в следующих размерах:

14.3. Проценты по кредитам и займам

Наименование показателя	за 2018 г.	за 2017 г.
Сумма процентов, начисленная за период, всего	-	146
Сумма процентов, включенная в расходы текущего периода		146
Сумма капитализируемых процентов	-	-
Сумма процентов, включаемых в стоимость инвестиционного актива по займам, взятым на цели приобретения (сооружения) инвестиционного актива		
Сумма включенных в стоимость инвестиционного актива процентов по займам, взятым на цели, не связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива		
Сумма дохода от временного использования средств полученного займа (кредита) в качестве долгосрочных и (или) краткосрочных финансовых вложений, в том числе учтенных при уменьшении расходов по займам, связанных с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива		

5.13. Отраслевые резервы не создаются.

5.14. Оценочные обязательства

Долгосрочные оценочные обязательства отсутствуют.

Краткосрочные оценочные обязательства представлены в таблице 7.2 Приложений к Пояснениям.

Погашение краткосрочных оценочных обязательств будет производиться по мере начисления в следующем отчетном периоде вознаграждений по итогам работы за год и отпусков.

5.15. Отложенные налоги

Расчет суммы текущего налога на прибыль (текущего налогового убытка)

13.1. Отложенные налоговые активы и обязательства

Наименование показателя	за 2018 г.	за 2017 г.
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	173	38
Постоянное налоговое обязательство (актив)	27	2
Отложенный налоговый актив	239	389
Отложенное налоговое обязательство	(44)	2
Текущий налог на прибыль (текущий налоговый убыток)	394	431

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

13.2. Постоянные и временные разницы, повлекшие корректировки условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль отчетного периода

Наименование показателя	за 2018 г.	за 2017 г.
Постоянные разницы	135	10
Временные (налогооблагаемые) разницы	220	(10)
Временные (вычитаеые) разницы	(1 195)	1 945

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства, списанные в связи с выбытием актива или вида обязательства, а также суммы списанного отложенного налогового актива по накопленному налоговому убытку связи с истечением срока возможного признания отложенного налогового убытка в будущем, составили:

Наименование показателя	за 2018 г.	за 2017 г.
Корректировка отложенного налогового актива	239	389
Корректировка отложенного налогового обязательства	45	2

Изменения применяемых ставок налога на прибыль по сравнению с предшествующим отчетным периодом отсутствуют.

5.16. Выручка и себестоимость продаж

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

Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	за 2018 г.		за 2017 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	50 345	(37 634)	48 408	(37 307)
в том числе				
конструкторские работы	45 471	(33 563)	43 874	(33 300)
оборудование, продукция	4 874	(4 071)	4 534	(4 007)
Прочая продукция, работы, услуги				

Оплата выполненных работ покупателями не денежными средствами в 2016-2018 годах не осуществлялась.

В 2018 году не производились работы по разработке технических, конструкторской документации, относящихся к категории ОКР инновационного характера.

Расходы по обычным видам деятельности

Расходы по обычным видам деятельности по элементам затрат

Наименование показателя	за 2018 г.	за 2017 г.
Материальные затраты	804	4 537
в т.ч. затраты на энергетические ресурсы **	352	338
Расходы на оплату труда	27 755	26 600
Отчисления на социальные нужды	8 264	7 328
Амортизация	171	189
Отраслевые резервы		
Прочие затраты*****	8 793	11 548
Итого по элементам затрат	45 787	50 202
Приобретение товаров для перепродажи		
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	3 500	(1 844)
незавершенного производства	3 500	(1 844)
готовой продукции и товаров для перепродажи		
остатков товаров отгруженных		
Расходы по обычным видам деятельности, списанные на непроизводственные счета [-] ***		
Итого расходы по обычным видам деятельности ****	49 287	48 358

5.17. Прочие доходы и расходы

Наименование показателя	за 2018 г.		за 2017 г.	
	Прочие доходы*	Прочие расходы*	Прочие доходы*	Прочие расходы*
Продажа имущества	-	-	-	-
Прочая реализация	400	(236)	638	(312)
доходы от активов, переданных в пользование (аренда)	400	(236)	638	(312)
Ликвидация выводимых из эксплуатации объектов ОС				
Прочие внереализационные расходы (доходы)	2	(278)	1	(33)
Убытки прошлых лет				(1)
Списание основных средств		(44)		
Расходы на услуги банка		(4)		(5)
Штрафы, пени, неустойки к уплате		(39)		
Прочие доходы (расходы)**				(2)
Итого	402	(601)	639	(353)

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности не было.

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности не было.

5.18. Прибыль на акцию

- количество акций, выпущенных и полностью оплаченных -2964 шт.
- номинальная стоимость акций 1т.руб.
- в собственности Общества акций - нет .
- обыкновенных акций, находящихся в обращении-2964 шт.
- величина базовой прибыли скорректированной на величину ее возможного прироста: 627 тыс. руб
- прибыль на акцию: 21,15 руб.

5.19. Информация по сегментам

Информации по операционным сегментам нет ввиду отсутствия, деятельность осуществляется на территории Российской Федерации.

5.20. Информация о связанных сторонах

Перечень связанных сторон:

15.6. Список связанных сторон

Наименование организации **	Характер отношений со связанной стороной ***	Доля в уставном капитале	Вид деятельности ****	Местонахождение *****
Акционерное общество "Инжиниринговая компания "АЭМ-технологии"	основное	100	Производство ядерных реакторов и их составных частей	Россия, Санкт-Петербург, г.Колпино

Операции, проведенные со связанными сторонами в 2018 году представлены в таблице 15.1 Доходные операции и сальдо расчетов с компаниями и таблице 15.2. Операции по закупке товаров, работ, услуг и сальдо расчетов с компаниями в Приложении к Пояснениям

- заключен доходный договор с АО «Инжиниринговая компания «АЭМ-технологии» на выполнение работ на выполнение работ по разработке рабочей конструкторской документации на оборудование, оснастку и авторское сопровождение процесса изготовления проекта, выполнение прочностных расчетов

- заключен расходный договор с АО «Инжиниринговая компания «АЭМ-технологии» на аренду служебных помещений.

Займы, выданные и полученные связанными сторонами в 2018 отсутствовали по операциям предыдущего 2017 года представлены в таблице 15.3. Займы, выданные / полученные связанными сторонами Приложения к Пояснениям.

Целевое финансирование связанных сторон не осуществлялось.

15.5. Вознаграждения руководящим сотрудникам *

Наименование показателя	за 2018 г.	за 2017 г.
Краткосрочные вознаграждения **	1 681	1 057
Заработная плата и премии	1 333	812
Страховые взносы во внебюджетные фонды	348	245
Добровольное медицинское страхование		
Прочие платежи в пользу сотрудников		
Долгосрочные вознаграждения ***	-	-
Вознаграждения по окончании трудовой деятельности		
Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе		
Иные долгосрочные вознаграждения		

5.21. Прекращаемая деятельность отсутствует.

5.22. Реорганизация

В 2018г. году в структуре организации были не было изменений .

5.23. События после отчетной даты

Подлежит распределению полученная чистая прибыль по результатам деятельности за 2018 год в размере 660 т.руб. Порядок распределения прибыли принимается Решением единственного акционера АО «АЭМ-технологии», владеющего 100% пакетом акций.

5.24. Раскрытие информации об экологической деятельности.

АО «ВНИИАМ» не производит отчисления по экологической деятельности, в виду отсутствия ТБО по перечню попадающих под уплату сбора.

5.25. Список аффилированных лиц:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица
1	2
1.	Акционерное общество «Инжиниринговая компания «АЭМ-технологии»
2.	Животиков Павел Леонидович
3.	Акционерное общество «Атомное и энергетическое машиностроение»

4.	Никипелов Андрей Владимирович
5.	Акционерное общество «Атомный энергопромышленный комплекс»
6.	Комаров Кирилл Борисович
7.	Государственная корпорация по атомной энергии «Росатом»
8.	Лихачев Алексей Евгеньевич
9.	Акционерное общество «Научно-производственное объединение «Центральный научно-исследовательский институт технологии машиностроения»
10.	Орлов Виктор Валерьевич
11.	Общество с ограниченной ответственностью «Литейный завод «ПетрозаводскМаш»
12.	Общество с ограниченной ответственностью «ПЗМ-Сервис»
13.	Общество с ограниченной ответственностью «ПетрозаводскМаш-ТНП»
14.	Акционерное общество «Атомкомплект»
15.	Sophia Ioannou (София Иоанну)
16.	Акционерное общество «Опытный завод тугоплавких металлов и твердых сплавов»
17.	Силюк Павел Игнатьевич
18.	Акционерное общество «Русская ЭнергоМашиностроительная Компания»
19.	Кулешов Сергей Анатольевич
20.	Акционерное общество «Свердловский научно-исследовательский институт химического машиностроения»
21.	Каримов Рауиль Сайфуллович
22.	Акционерное общество «АЭМ-лизинг»
23.	Общество с ограниченной ответственностью «Энергомашкомплекс»
24.	Открытое акционерное общество «Нижнетуринский машиностроительный завод «Вента»
25.	Arako spol s.r.o. (АРАКО)
26.	Аббасов Ровшан Мубаризович
27.	«Liges s.r.o.»
28.	Акционерное общество «Государственный специализированный проектный институт»
29.	Галушков Вячеслав Вадимович
30.	Акционерное общество «Институт физико-технических проблем»
31.	Федорков Виктор Георгиевич
32.	Акционерное общество «Центральное конструкторское бюро

	машиностроения»
33.	Сергеев Евгений Дмитриевич
34.	Акционерное общество «Атомтрубопроводмонтаж»
35.	Акционерное общество «Специализированный научно-исследовательский институт приборостроения»
36.	Бурцев Игорь Юрьевич
37.	EMSS Holdings Limited ЭМСС ХОЛДИНГЗ ЛИМИТЕД
38.	Soterakis Kouperides (Сотеракис Купепидес)
39.	Mr Christakis Georgiou (Христакис Джорджиу)
40.	Mrs Yianna Alexandrou (Янна Александру)
41.	Mr Charalambos Michaelides (Чараламбос Мичаэлидз)
42.	Mrs Stella Raouna (Стелла Рауна)
43.	ПАО «Энергомашспецсталь»
44.	Гнездицкий Виталий Николаевич
45.	Акционерное общество «Дирекция единого заказа оборудования для АЭС»
46.	Публичное акционерное общество «Машиностроительный завод ЗиО-Подольск»
47.	Акционерное общество «Инжиниринговая компания «ЗИОМАР»
48.	Акционерное общество «Атомэнергопроект»
49.	Акционерное общество Инжиниринговая компания «АСЭ»
50.	Лимаренко Валерий Игоревич
51.	АО «Всерегionalное объединение «Изотоп»
52.	Акционерное общество «Ордена Трудового Красного Знамени и ордена труда ЧССР опытное конструкторское бюро «ГИДРОПРЕСС»
53.	Джангобегов Виктор Владимирович
54.	АО «Гринатом»
55.	Ермолаев Михаил Юрьевич
56.	Акционерное общество «Научно-исследовательский и конструкторский институт монтажной технологии – Атомстрой»
57.	АО «Российский концерн по производству электрической и тепловой энергии на атомных станциях»
58.	Романов Евгений Владимирович
59.	Акционерное общество «ТЕНЕКС-Сервис»
60.	ООО «АРАКО»

	Limited Liability Company "ARAKO"
61.	Акционерное общество «Атомэнергоремонт»
62.	Акционерное общество «Саровская Генерирующая Компания»
63.	ФГУП «Ситуационно-Кризисный Центр Федерального агентства по атомной энергии»
64.	Акционерное общество «НИИЭФА им. Д.В.Ефремова»
65.	ФГУП «Научно-исследовательский технологический институт имени А.П.Александрова»
66.	Акционерное общество «Радиевый институт имени В.Г.Хлопина»
67.	Тряпичкин Вадим Александрович
68.	ООО «Уралприбор»
69.	Стариков Сергей Анатольевич
70.	АО "Всероссийское производственное объединение "Зарубежатомэнергострой"
71.	Буцких Сергей Борисович
72.	Акционерное общество "Государственный научный центр - Научно-исследовательский институт атомных реакторов" (АО "ГНЦ НИИАР")
73.	Акционерное общество «Наука и инновации»
74.	Разин Владимир Петрович
75.	Чижова Юлия Станиславовна
76.	Акционерное общество «Научно-исследовательский и проектно-конструкторский институт энергетических технологий «АТОМПРОЕКТ»
77.	Онуфриенко Сергей Викторович
78.	Федеральное государственное унитарное предприятие «Российский федеральный ядерный центр Всероссийский научно-исследовательский институт экспериментальной физики»
79.	Костюков Валентин Ефимович
80.	Акционерное общество «Чепецкий механический завод»
81.	Вергазов Константин Юрьевич
82.	Снытников Алексей Александрович
83.	UMP Trading
84.	Котов Игорь Владимирович
85.	Филатов Сергей Николаевич
86.	Николаюк Виктор Филиппович
87.	Акционерное общество "Промышленные инновации"

88.	Акционерное общество «Обеспечение РФЯЦ-ВНИИЭФ»
89.	Общество с ограниченной ответственностью «Автотранс-А»
90.	Общество с ограниченной ответственностью Медицинская компания «Медсанчасть»
91.	Акционерное общество «Русатом-Сервис»
92.	Филатов Олег Геннадьевич
93.	Николаенко Николай Трофимович
94.	Бондарев Александр Анатольевич
95.	Сальков Евгений Александрович
96.	ООО «Атоммаш-Сервис»
97.	Севостьянов Александр Петрович
98.	Акционерное общество «Русатом Оверсиз Инк»
99.	Пакерманов Евгений Маркович
100.	АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "АТОМЭНЕРГОПРОМСБЫТ"
101.	АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "АТОМЭНЕРГОСБЫТ"
102.	Быков Игорь Евгеньевич
103.	Смирнов Анатолий Михайлович
104.	Ранцев Александр Юрьевич
105.	Манаев Александр Евгеньевич
106.	Ластовка Игорь Владимирович
107.	Борисов Сергей Егорович
108.	Уваров Алексей Андреевич
109.	Соснин Григорий Иванович
110.	Синозерский Константин Юрьевич
111.	ФГУП «Горно-химический комбинат»
112.	Гаврилов Петр Михайлович
113.	Акционерное общество «Атомстройэкспорт»
114.	Акционерное общество «Ордена Ленина научно-исследовательский и конструкторский институт энерготехники имени Н.А.Доллежала» (АО «НИКИЭТ»)
115.	Драгунов Юрий Григорьевич
116.	Акционерное общество Федеральный центр ядерной и радиационной безопасности (АО ФЦЯРБ)
117.	Голиней Андрей Иванович

118.	Сурконт Дмитрий Мечиславович
119.	Федеральное государственное унитарное предприятие «Аварийно-технический центр Минатома России» (г. Санкт-Петербург)
120.	Сорокин Андрей Иванович
121.	Нефедова Марина Вадимовна
122.	Акционерное общество по наладке, совершенствованию эксплуатации и организации управления атомных станций «Атомтехэнерго»
123.	Марков Юрий Михайлович
124.	АО «Санкт-Петербургский «ИЗОТОП»
125.	Шишкин Александр Петрович
126.	ООО «Трест Росспецэнергомонтаж»
127.	Рылов Дмитрий Павлович
128.	Чуркин Олег Викторович
129.	Плужников Михаил Игоревич
130.	Федеральное государственное унитарное предприятие «Ядерный центр – Всероссийский научно-исследовательский институт технической физики имени академика Е.И.Забабахина
131.	Железнов Михаил Евгеньевич
132.	Акционерное общество «Опытное конструкторское бюро машиностроения имени И.И.Африкантова»
133.	Зверев Дмитрий Леонидович

Генеральный директор АО «ВНИИАМ»

Животиков П.Л.

Главный бухгалтер



Носачева О.С.

Приложение к Материалам
к бухгалтерскому (финансовому)
отчетности за 2018 г. № 01. Вкладыш.

Таблица

1.1. Наличие и движение нематериальных активов (всего)

2018

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 пользования	Убыток от обесценения	Первоначальная я (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
					Первоначальная я (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения				
Нематериальные активы - всего	5100	35	(19)	-	(3)	1	(1)	-	32	(19)
в том числе:										
Изобретения, промышленные образцы, полезные модели	5101	20	(4)		(3)	1	(1)		17	(4)
Программы для ЭВМ, базы данных	5102	-	-						-	-
Товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	5103									
Топология интегральных микросхем	5104	-	-						-	-
Селекционные достижения	5105	-	-						-	-
Деловая репутация организации	5106	-	-						-	-
Лицензии (кроме лицензий на пользование недрами)	5107	-	-						-	-
Лицензии на пользование недрами	5108	-	-						-	-
Прочие	5109	15	(15)						15	(15)

2018

2017

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 пользования	Убыток от обесценения	Первоначальна я (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
					Первоначальная я (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения				
Нематериальные активы - всего	5110	26	(18)	9	-	(1)	-	-	35	(19)
в том числе:										
Изобретения, промышленные образцы, полезные модели	5111	11	(3)	9		(1)			20	(4)
Программы для ЭВМ, базы данных	5112								-	-
Товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	5113								-	-
Топология интегральных микросхем	5114								-	-
Селекционные достижения	5115								-	-
Деловая репутация организации	5116								-	-
Лицензии (кроме лицензий на пользование недрами)	5117								-	-
Лицензии на пользование недрами	5118								-	-
Прочие	5119	15	(15)						15	(15)

Таблица

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

2018

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	-	-	-	-	-
Расходы на научно-исследовательские работы (стадия исследований)	5161	-	-	-	-	-
Расходы на опытно-конструкторские работы (стадия разработок)	5162	-	-	-	-	-
Расходы на технологические работы	5163	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	-	8	-	-	8

2017

Наименование показателя	Код	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5170	-	-	-	-	-
Расходы на научно-исследовательские работы (стадия исследований)	5171	-	-	-	-	-
Расходы на опытно-конструкторские работы (стадия разработок)	5172	-	-	-	-	-
Расходы на технологические работы	5173	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5190	4	5	-	(9)	-

Таблица 1.6. Сроки полезного использования нематериальных активов

Группы нематериальных активов	Сроки полезного использования нематериальных активов (число лет)*
Изобретения, промышленные образцы, полезные модели	20
Программы для ЭВМ, базы данных	5
Товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	
Топология интегральных микросхем	
Селекционные достижения	
Деловая репутация организации	
Лицензии (кроме лицензий на пользование недрами)	
Лицензии на пользование недрами	
Прочие	

Таблица 1.7. Оставшиеся сроки полезного использования нематериальных активов, направленных на достижение целей создания некоммерческих организаций

Группы нематериальных активов	Сроки полезного использования нематериальных активов (число лет)*
Изобретения, промышленные образцы, полезные модели	20
Программы для ЭВМ, базы данных	
Товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	
Топология интегральных микросхем	
Селекционные достижения	
Деловая репутация организации	
Лицензии (кроме лицензий на пользование недрами)	
Лицензии на пользование недрами	
Прочие	бесконечно

2.1. Наличие и движение основных средств

2018

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Переоценка		Накопленная амортизация
					Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	
Здания, машины, оборудование и другие основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	6 158	(1 959)	80	(44)	-	(170)	-	-	6 194 (2 129)
Здания										
Сооружения и передаточные устройства	5201	4 334	(491)				(59)			4 334 (550)
Машины и оборудование	5202	32	(32)							32 (32)
Транспортные средства	5203	1 200	(1 070)	80			(111)			1 280 (1 181)
Земельные участки и объекты природопользования	5204	151	(151)							151 (151)
Другие виды основных средств	5205	182	-							182 -
Доходные вложения в материальные ценности - всего	5206	259	(215)		(44)	-	-	-	-	215 (215)
Здания	5221	-	-							- -
Сооружения и передаточные устройства	5222	-	-							- -
Машины и оборудование	5223	-	-							- -
Транспортные средства	5224	-	-							- -
Земельные участки и объекты природопользования	5225	-	-							- -
Другие виды основных средств	5226	-	-							- -

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Переоценка		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация
					Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация		
Здания, машины, оборудование и другие основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего в том числе:	5210	6 158	(1 770)	-	-	-	(189)	-	-	6 158	(1 959)
Здания	5211	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения и передаточные устройства	5212	4 334	(431)	-	-	-	(60)	-	-	4 334	(491)
Машины и оборудование	5213	32	(32)	-	-	-	-	-	-	32	(32)
Транспортные средства	5214	1 200	(941)	-	-	-	(129)	-	-	1 200	(1 070)
Земельные участки и объекты природопользования	5215	151	(151)	-	-	-	-	-	-	151	(151)
Другие виды основных средств	5216	182	-	-	-	-	-	-	-	182	-
Доходные вложения в материальные ценности - всего в том числе:	5230	259	(215)	-	-	-	-	-	-	259	(215)
Здания	5231	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения и передаточные устройства	5232	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование	5233	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	5234	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	5235	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5236	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Таблица 5.1.2 Наличие дебиторской задолженности, показанной в оборотных активах

2018

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
				создание резерва по сомнительным долгам	использование (корректировка) резерва по сомнительным долгам		
Краткосрочная дебиторская задолженность, показанная в оборотных активах, всего	5510	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	-	-	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
в том числе:		4 666	-	-	-	8 554	-
покупатели и заказчики	5511	4 602	-	-	-	8 487	-
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	5512	59	-	-	-	62	-
участники консолидированной группы налогоплательщиков	5513	-	-	-	-	-	-
не предъявленная к оплате начисленная выручка	5514	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	5515	5	-	-	-	5	-

Наименование показателя	Код	На начало года		создание резерва по сомнительным долгам	использование (корректировка) резерва по восстановлению резерва	На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность, показанная в оборотных активах, всего	5530	85	-	-	-	4 666	-
в том числе:							
покупатели и заказчики	5531					4 602	-
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	5532	85				59	-
участники консолидированной группы налогоплательщиков	5533						-
не предъявленная к оплате начисленная выручка	5534						-
прочие дебиторы	5535					5	-

Таблица

14.1. Условия и сроки платежей по непогашенным заемным средствам

Виды заемных средств*	Валюта	Срок погашения (год)	Процентная ставка**	Задолженность на 31 декабря 2016 г.	Получено заемных средств	Начислено процентов	Возвращено заемных средств, погашено процентов	Курсовая разница	Задолженность на 31 декабря 2017 г.	Получено заемных средств	Начислено процентов	Возвращено заемных средств, погашено процентов	Курсовая разница	Задолженность на 31 декабря 2018 г.
Обеспеченные кредиты														
Необеспеченные кредиты														
Займы полученные	RUB	31.12.2017г.	12,5-12,7	4 042		146	(4 188)							
Долговые обязательства														
Облигации														
Векселя														
Итого				4 042	-	146	(4 188)							

Таблица

7.2. Краткосрочные оценочные обязательства

2018

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	2 110	6 261	-	-	(5 065)	-	3 306
в том числе:							
Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год	1 869	3 628			(2 531)		2 966
Оценочные обязательства по оплате отпусков работников	241	2 633			(2 534)		340
Оценочные обязательства по выплате проектной премии							
Оценочные обязательства по прочим выплатам персоналу							
Оценочные обязательства по выводу из эксплуатации объектов основных средств							
Оценочные обязательства по рекультивации нарушенных земель							
Оценочные обязательства по обращению с радиоактивными и прочими отходами							
Оценочные обязательства по проведению экологических мероприятий							
Оценочные обязательства по обременительным договорам							
Оценочные обязательства по судебным искам							
Оценочные обязательства по налоговым искам/претензиям							
Оценочные обязательства по реструктуризации							
Оценочные обязательства по гарантийным обязательствам							
Оценочные обязательства по финансовым гарантиям/поручительствам							
Оценочные обязательства по обращению с отработавшим ядерным топливом							
Прочие оценочные обязательства							

Наименование показателя	На начало года	Признано		Погашено***	Списано как избыточная сумма****	Переведено из долгосрочных оценочных обязательств	На конец периода
		сумма, признанная в отчетном периоде*	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)**				
Всего	166	3 973	-	-	(2 029)	-	2 110
в том числе:							
Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год		1 869					1 869
Оценочные обязательства по оплате отпусков работников	166	2 104			(2 029)		241
Оценочные обязательства по выплате проектной премии							
Оценочные обязательства по прочим выплатам персоналу							
Оценочные обязательства по выводу из эксплуатации объектов основных средств							
Оценочные обязательства по рекультивации нарушенных земель							
Оценочные обязательства по обращению с радиоактивными и прочими отходами							
Оценочные обязательства по проведению экологических мероприятий							
Оценочные обязательства по обременительным договорам							
Оценочные обязательства по судебным искам							
Оценочные обязательства по налоговым искам/претензиям							
Оценочные обязательства по реструктуризации							
Оценочные обязательства по гарантийным обязательствам							
Оценочные обязательства по финансовым гарантиям/поручительствам							
Оценочные обязательства по обращению с отработавшим ядерным топливом							
Прочие оценочные обязательства							

Таблица

15.1. Доходные операции и saldo расчетов с компаниями

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Saldo расчетов с компанией на начало года	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признание дохода	Saldo расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	расчеты списаны дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нераскрытых для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Продажа товаров	-	-	-	-	-	-	-
Доверие общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-
Оказание услуг, работ	-	(44 730)	47 691	2 960	-	-	-
Доверие общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	(44 730)	47 691	2 960	-	-	-
АЭМ-технологии	-	(44 730)	47 691	2 960	-	-	Безналичный
Преобладающее общество (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-
Прочие доходы	-	-	-	-	-	-	-
Доверие общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-
Итого	-	(44 730)	47 691	2 960	-	-	-

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признание дохода, выдача займа	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	расчетах ссудности, по дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нерезультатов для вынесения, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Продажа товаров	-	-	-	-	-	-	-
Доверие общества	-	-	-	-	-	-	-
Земельные общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-
Оказание услуг, работ	-	(29 934)	29 934	-	-	-	-
Доверие общества	-	-	-	-	-	-	-
Земельные общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	(29 934)	29 934	-	-	-	-
АСИ-технологии	-	(29 934)	29 934	-	-	-	Безналичный
Преобладающее общество (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-
Прочие доходы	-	-	-	-	-	-	-
Доверие общества	-	-	-	-	-	-	-
Земельные общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-
Итого	-	(29 934)	29 934	-	-	-	-

Таблица

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

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сaldo расчетов с компаниями на начало года	Поступление товаров, работ, услуг	Выплата денежных средств	Сaldo расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, перешедших для списания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Приобретение товаров	-	-	-	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-
Приобретение услуг, работ	-	-	-	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	(25)	287	(312)	(50)	-	-	Безналичный
АЭМ-технологии	(25)	287	(312)	(50)	-	-	-
Преобладающее общество (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-
Прочие расходы	-	-	-	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-
Итого	-	-	-	-	-	-	-

Характер отношений со связной стороной, виды операций, наименование связной стороны	Сaldo расчетов с компаниями на начало года	Поступление товаров, принятие работ и услуг	Выплата денежных средств	Сaldo расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Валюта списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, перешедших для списания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Приобретение товаров	-	-	-	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Проебладное общество (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-
Приобретение услуг, работ	-	-	-	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	(32)	(227)	234	(25)	-	-	Безналичный
Проебладное общество (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	(32)	(227)	234	(25)	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-
Прочие расходы	-	-	-	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Проебладное общество (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-
Итого	-	-	-	-	-	-	-

Таблица

15.3. Займы, выданные / полученные связанными сторонами

2018

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление денежных средств	Выплата денежных средств/ Погашение	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нерезальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Займы полученные*	-	-	-	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество* (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество* (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Займы выданные*	-	-	-	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество* (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество* (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Итого	-	-	-	-	-	-	-

* с учетом процентов и курсовых разниц

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление денежных средств	Выплата денежных средств/ Погашение	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нераскрытых для выяснения, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Займы полученные*	4 188	-	(4 188)	-	-	-	
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации) АЗМ-технологии	4 188	-	(4 188)	-	-	-	
	4 188		(4 188)				безналичный
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-		-	-	-	-	
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	
Займы выданные*	-		-	-	-	-	
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	
Итого	4 188	-	(4 188)	-	-	-	

* с учетом процентов и курсовых разниц

Име расписать за рецензор
АО "Восток-Фар" Д.С.Х.
И.С. Гурьянцев Юсуп
Александров А.А.
Госваева В.В.

