

ООО «Дон-Аудит»

№АЗ-1/20 от 28.02.2020

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

о бухгалтерской отчетности

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

за 2019 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
о бухгалтерской отчетности
Акционерного общества
«Волгодонский научно-исследовательский
и проектно-конструкторский институт атомного машиностроения»
за 2019 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 2019 год	
- Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2019 г.....	7
- Отчет о финансовых результатах за 2019 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 «ВНИИАМ», ОГРН 1056143058795, Российская Федерация, город Волгодонск, бульвар Великой Победы, дом 13) (далее – «Организация»), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2019, 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 2019 год (далее – «Отчетность»).

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Организации по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств за 2019 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.

Важные обстоятельства

Мы обращаем внимание на п.5.21 Пояснений к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, в котором описано предполагаемое прекращение деятельности аудируемого лица в 2020 году. Мы не выражаем модифицированное мнение в связи с этим вопросом.

Ответственность руководства и общего собрания акционеров 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.

Общее собрание акционеров несет ответственность за утверждение годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Организации.

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;

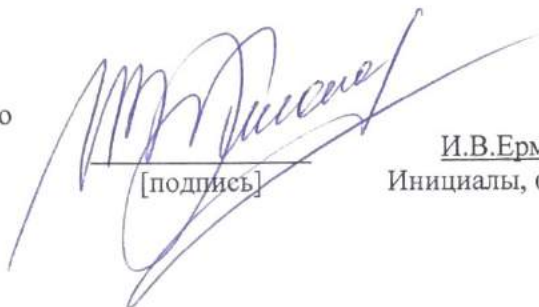
5) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

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



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


[подпись]

И.В.Ермола
Инициалы, фамилия

«28» февраля 2020 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2019 г.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710001		
31	12	2019
04688401		
6143059719		
72.19		
12267	16	
384		

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 проч по ОКВЭД 2
Организационно-правовая форма/форма собственности _____ по ОКОПФ/ОКФС
Непубличные акционерные общества / Частная собственность по ОКЕИ
Единица измерения: _____ тыс. руб.
Местонахождение (адрес) 347360, Ростовская обл, Волгодонск г, Жуковское шоссе, д.10

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО "ДОН-АУДИТ"

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

ИНН
ОГРН/
ОГРНИП

6143059719
1056143058795

Пояснения	Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.
	АКТИВ				
N1-1; N1-5; N5-1-1	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	24	21	16
	в том числе: Нематериальные активы в организации *	11101	24	13	16
	Приобретение нематериальных активов	11102		8	
N1-4	Результаты исследований и разработок	1120			
N28-1	Нематериальные поисковые активы	1130			
N28-1	Материальные поисковые активы	1140			
	Основные средства	1150	802	4 065	4 199
N2-1	Здания, машины, оборудование и другие основные средства	1151	802	4 065	4 199
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	337	661	422
5-1-1; 1-5	Прочие внеоборотные активы	1190		106	223
	в том числе: Расходы будущих периодов	11901		106	223
	Итого по разделу I	1100	1 163	4 853	4 860
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
N4-1	Запасы	1210	3 570	5 037	8 678
N4-1	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	23	57	199
N4-1	затраты в незавершенном производстве	1212	3 547	4 980	8 479
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	3 896	8 554	4 666
	расчеты с покупателями и заказчиками	1231	3 778	8 487	4 602
	авансы выданные	1232			
	прочие дебиторы	1233	34	5	5
	не предъявленная к оплате начисленная выручка	1234			

	расчеты с поставщиками и подрядчиками	1235	78	62	59
	расчеты по социальному страхованию и обеспечению	1236	6		
N3-1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240			
27-1	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 895	2 305	1 427
	расчетный счет	1251	1 895	2 305	1 427
	Прочие оборотные активы	1260	176	453	508
	в том числе: Расходы будущих периодов	1261	176	453	508
	Итого по разделу II	1200	9 537	16 349	15 279
	БАЛАНС	1600	10 700	21 202	20 139

Форма 0710001 с. 2

Пояснения	Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 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	120	87
25-1	резервные фонды, образованные в соответствии с законодательством	1361	120	120	87
	резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	1362			
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	2 438	2 250	1 623
	Итого по разделу III	1300	5 522	5 334	4 674
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
14-1	Заемные средства	1410			
	Отложенные налоговые обязательства	1420	19	206	162
7-1	Оценочные обязательства	1430			
5-3; 10-1	Прочие обязательства	1450			
	Итого по разделу IV	1400	19	206	162
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
14-1	Заемные средства	1510			
5-3	Кредиторская задолженность	1520	3 472	12 356	13 193
	поставщики и подрядчики	1521	49	3 650	2 580
	авансы полученные	1522		4 111	6 440
	задолженность перед персоналом	1523	1 436	978	810
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1524		881	682
	задолженность по налогам и сборам	1525	1 985	2 732	2 652
	прочие кредиторы	1526	2	4	29
	Доходы будущих периодов	1530			
7-2	Оценочные обязательства	1540	1 687	3 306	2 110
	Оценочные обязательства по вознаграждениям	1541	1 687	2 966	1 869
	Резервы предстоящих расходов	1542		340	241
10-1	Целевое финансирование	1546			
	Задолженность перед заказчиками	1547			
	Прочие обязательства	1550			
	Итого по разделу V	1500	5 159	15 662	15 303
	БАЛАНС	1700	10 700	21 202	20 139

Руководитель

Животиков П.Л.

(подпись)

Животиков П.Л.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Носачева О.С.

(подпись)

Носачева О.С.

(расшифровка подписи)

" 14 " февраля 20 20 г.



**Отчет о финансовых результатах
за 2019 г.**

		Форма по ОКУД	Коды
		Дата (число, месяц, год)	0710002
			31 12 2019
Акционерное общество "Волгодонский научно-исследовательский и проектно-конструкторский институт атомного машиностроения"		по ОКПО	04688401
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	6143059719
Вид экономической деятельности		по ОКВЭД 2	72.19
Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук проч			
Организационно-правовая форма/форма собственности		Непубличные акционерные общества / Частная собственность	
Непубличные акционерные общества / Частная собственность		по ОКОПФ/ОКФС	12267 16
Единица измерения: тыс. руб.		тыс. руб.	по ОКЕИ 384

Пояснения	Наименование показателя	Код	за 2019 г.	за 2018 г.
11-1	Выручка	2110	45 053	50 345
11-1	Себестоимость продаж	2120	(29 341)	(37 634)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	15 712	12 711
	Коммерческие расходы	2210		
	Управленческие расходы	2220	(12 916)	(11 653)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	2 796	1 058
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320		
	Проценты к уплате	2330		
11-3	Прочие доходы	2340	4 965	402
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	2341	2 917	
	доходы, связанные с реализацией прочего имущества	2342	711	
	доходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	2343	639	400
	прочие внереализационные доходы	2344	56	2
11-3	Прочие расходы	2350	(6 957)	(601)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с реализацией основных средств	2351	(3 162)	
	расходы, связанные с реализацией прочего имущества	2352	(357)	
	расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	2353	(44)	(236)
	расходы на услуги банка	2354	(3)	(4)
	прочие внереализационные расходы	2355	(255)	(278)
	списание основных средств	2356		(44)
	штрафы, пени, неустойки к уплате	2357	(969)	(39)
	прочие операционные расходы	2358	(1)	
	расходы в виде образованных оценочных резервов	2359	(2 166)	
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	804	859
13-1	Налог на прибыль	2410	(616)	(199)
	в т.ч.			
13-1	текущий налог на прибыль	2411	(481)	(394)
13-1	отложенный налог на прибыль	2412	(135)	195
	Прочее	2460		
	Перераспределение налога на прибыль внутри консолидированной группы налогоплательщиков	2465		
	Чистая прибыль (убыток)	2400	188	660

Форма 0710002 с. 2

Пояснения	Наименование показателя	Код	за 2019 г.	за 2018 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		
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530		
	Совокупный финансовый результат периода	2500	188	660
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию			
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию			

Руководитель

Животиков П.Л.

(расшифровка подписи)

бухгалтер

Носачева О.С.

(расшифровка подписи)

" 14 " февраля 20 20 г.



**Отчет о движении денежных средств
за 2019 г.**

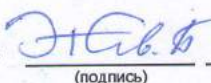
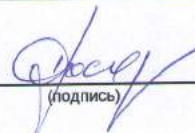
Организация Акционерное общество "Волгодонский научно-исследовательский и проектно-конструкторский институт атомного машиностроения" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук проч по ОКВЭД 2
Организационно-правовая форма/форма собственности _____ по ОКОПФ/ОКФС
Непубличные акционерные общества / Частная собственность
Единица измерения: _____ тыс. руб. по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2019
04688401		
6143059719		
72.19		
12267	16	
384		

Наименование показателя	Код	за 2019 г.	за 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	54 056	45 222
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	43 525	44 725
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	588	400
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4119	9 943	97
Платежи - всего	4120	(57 377)	(44 344)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(6 492)	(5 244)
в связи с оплатой труда работников	4122	(38 076)	(24 910)
процентов по долговым обязательствам	4123	(955)	
налога на прибыль организаций	4124	(124)	(405)
прочие платежи	4129	(11 730)	(13 785)
в том числе:			
налоги и сборы	41291	(10 130)	(13 785)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(3 321)	878
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	2 916	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	2 916	
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	2 911	-

Наименование показателя	Код	за 2019 г.	за 2018 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	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321		
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322		
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323		
прочие платежи	4329		
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(410)	878
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2 305	1 427
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 895	2 305
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

Руководитель


 (подпись)
Животиков П.Л.
(расшифровка подписи)Главный
бухгалтер

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

Отчет об изменениях капитала за 2019 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 проч

Организационно-правовая форма/форма собственности

Непубличные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Коды		
0710003		
31	12	2019
04888401		
8143059719		
72.19		
12267	16	384

форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКТО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПЮКОФС

по ОКЕИ

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 2017 г.	3100	2 964				87	1 623	4 674
Увеличение капитала - всего:	3210						660	660
в том числе:								
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	X		660
переводка имущества	3212	X	X	X		X		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	X		X		
дополнительный выпуск акций	3214					X		
увеличение номинальной стоимости акций	3215					X		
реорганизация юридического лица	3216							
использование отчислений 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	

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Полученный от акционеров взнос в уставный капитал до изменений в учредительные документы	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
убыток	3221	X	X		X	X		-
перехождение имущества	3222	X	X			X		-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X					-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224					X		-
уменьшение количества акций	3225					X		-
реорганизация юридического лица	3226					X		-
дивиденды	3227	X	X		X	X		-
взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	3228	X	X		X	X	X	-
Изменения добавочного капитала	3230	X	X	X				X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	X	33	(33)	X
Величина капитала на 31 декабря 2018 г. за 2019 г.	3200	2 964	-	-	-	120	2 250	5 334
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	188	188
в том числе:								
чистая прибыль	3311	X	X		X	X		188
перехождение имущества	3312	X	X	X		X		-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	X				-
дополнительный выпуск акций	3314					X		-
увеличение номинальной стоимости акций	3315					X		-
реорганизация юридического лица	3316							-
использование отраслевых резервов на инвестиционные цели	3317	X	X	X	X	X		-
взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	3318	X	X		X	X	X	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
убыток	3321	X	X		X	X		-
перехождение имущества	3322	X	X			X		-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X					-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324					X		-
уменьшение количества акций	3325					X		-
реорганизация юридического лица	3326							-
дивиденды	3327	X	X		X	X		-
взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	3328	X	X		X	X	X	-
Изменения добавочного капитала	3330	X	X	X				X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	X	-		X
Задолженность на 31 декабря 2019 г.	3300	2 964	-	-	-	120	2 438	5 522

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

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2018 г.	Изменения капитала за 2019 г.		на 31 декабря 2019 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	5 334	188		5 522
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410				
исправлением ошибок	3420				
после корректировок	3500	5 334	188		5 522
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	2 250	188		2 438
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411				
исправлением ошибок	3421				
после корректировок	3501	2 250	188		2 438
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				

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

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2018 г.	Изменения капитала за 2019 г.		на 31 декабря 2019 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	5 334	188		5 522
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410				
исправлением ошибок	3420				
- после корректировок *	3500	5 334	188		5 522
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	2 250	188		2 438
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411				
исправлением ошибок	3421				
после корректировок	3501	2 250	188		2 438
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 2017 г.	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	5 522	5 334	4 674

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

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

" 14 " февраля 20 20 г.



ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

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

за 2019 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 50 чел., за предыдущий отчетный период 61 чел.

В 2019г. 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 31.12.2019г.:

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»

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 08.08.2018г. решением единственного акционера АО «Инжинирговая компания «АЭМ-технологии» от 30.07.2018г., решением единственного акционера от 31.07.2019 № 2/2019 Животиков Павел Леонидович избран генеральным директором с 08.08.2019 сроком на один год до 07.08.2020г. 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:

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	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 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

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

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

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

Таблица 2.5. Сроки полезного использования

Наименование показателя	Сроки полезного использования объектов основных средств (число лет)	
	до 1 января 2002 г.	с 1 января 2002 г.
Здания	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:

Таблица 2.6. Основные средства, стоимость которых не погашается

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.
Здания				
Сооружения и передаточные устройства				
Машины и оборудование				
Транспортные средства				
Земельные участки и объекты природопользования		182	182	182
Другие виды основных средств				44
ИТОГО:		182	182	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

Организация признает выручку в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ9/99.

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 2019 ГОДУ¹

В 2019г. году существенных изменений в учетной политике не производилось.

В 2020 году вносятся изменения в учетную политику:

- в бухгалтерском и налоговом учете не создаются резервы по отпускам и на вознаграждениям по итогам года

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

В 2019 году не производились исправления существенных ошибок в силу отсутствия таковых.

5. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2019 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 31.12.2019 составила 15 тыс. руб.

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

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

Таблица 1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.
Всего	5120			
в том числе:				
изобретения, промышленные образцы, полезные модели	5121	29	17	20
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:

Таблица 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 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 в течение 2019 года составила– 4500 руб.:
оплачена госпошлина за выдачу патента на изобретение N2018137755 от 25.10.2018 Шлюз транспортный локализирующий системы безопасности АЭС. Патента на изобретение №2690158 выдан 31.05.2019 сроком действия до 25.10.2038г., использоваться будет 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.

В 2019 году проданы объекты недвижимости : служебные помещения по адресу: г. Волгодонск бульвар Великой Победы, д.13 ООО «ГОРПРОЕКТ -1» на сумму 3500 тыс. руб.

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

Иное использование основных средств:

Таблица 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 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	1063	1 570	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 (залог 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 2019, 2018, 2017 годах не производилась.

Таблица 2.8. Наличие и движение арендованных основных средств

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		Поступило	Выбыло	
Всего	1 570	1721	2228	1063
в том числе:				
Здания	658	809	1316	151
Сооружения и передаточные устройства	-			-
Машины и оборудование	-			-
Транспортные средства	912	912	912	912
Земельные участки и объекты природопользования	-			-
Другие виды основных средств	-			-

2018

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		Поступило	Выбыло	
Всего	1 510	1570	1510	1 570
в том числе:				
Здания	598	658	598	658
Сооружения и передаточные устройства				-
Машины и оборудование				-
Транспортные средства	912	912	912	912
Земельные участки и объекты природопользования				-
Другие виды основных средств				-

Незавершенные капитальные вложения не производились.

На 31.12.19 года в составе основных средств организации отсутствуют неоплаченные на отчетную дату и находящиеся в залоге в силу закона.

Таблица 2.5. Сроки полезного использования

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

Таблица 2.6. Основные средства, стоимость которых не погашается

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2019г.	на 31 декабря 2018г.	на 31 декабря 2017г.
Здания				
Сооружения и передаточные устройства				
Машины и оборудование				

Транспортные средства				
Земельные участки и объекты природопользования		182	182	182
Другие виды основных средств				44
ИТОГО:		182	182	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.

Таблица 4.1. Наличие и движение запасов

2019

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		Себестоимость *	величина резерва под снижение стоимости **	резерв под снижение стоимости (выбыло) ***	убытков от снижения стоимости и ****	себестоимость *****	величина резерва под снижение стоимости *****
Запасы - всего	5400	5 037	-	-	-	3570	-
в том числе:							
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	57	-			23	-
затраты в незавершенном производстве	5402	4 980	-			3547	-
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	8 678	-	-	-	5 037	-
в том числе:							
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5421	199	-			57	-
затраты в незавершенном производстве	5422	8 479	-			4 980	-
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 ввиду отсутствия таковых.

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

5.4. Финансовые вложения

По состоянию на 31 декабря 2019 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 31.12.2019	на 31.12.2018	на 31.12.2017
Расчетные счета	1 894 832,79	2 305 269,55	1 426 786,34
Касса	-	-	38,0
Итого:	1 894 832,79	2 305 269,55	1 426 824,34

Ограничений на использование денежных средств на отчетные даты нет.

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

Таблица 27.1 Увязка сумм бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств

Показатель	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.
Остаток денежных средств (Отчет о движении денежных средств)	1 895	2 305	1 427
Остаток денежных средств (Бухгалтерский баланс)	1 895	2 305	1 427
в том числе:			
Денежные средства	1 895	2 305	1 427
Финансовые вложения, классифицируемые в качестве денежных эквивалентов	-	-	-

В течение отчетного периода организация направила денежные средства в размере 57 377 руб. на поддержание деятельности организации на уровне существующих объемов производства.

Аккредитивы в пользу организации не открывались.

В течение отчетного периода организация получила авансы от покупателей и заказчиков в сумме 3 775 тыс. руб., перечислила авансы за продукцию (работы, услуги) в размере 1 167,6 тыс. руб. В течение предыдущего 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. (НДС в соответствии с положениями учетной политики о представлении денежных потоков в отчете о движении денежных средств отражается свернуто).

В 2019 и 2018 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	2019г.	2018г.
Поступления от продажи продукции, работ, услуг. стр. 4111	47634	37602
Платежи поставщикам за работы, услуги стр. 4121	969	264

5.6. Дебиторская задолженность

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность показана с учетом резерва по сомнительным долгам. По решению Арбитражного суда Ростовской области о взыскании основного долга в сумме 2 166 474 руб. и пени за просрочку оплаты в сумме 108 323 руб. 70 коп. в отношении ООО «Моршанскиммаш» на сумму 2 274 797 руб. 70 коп. в связи с ненадлежащим исполнением обязательств по договору в части оплаты. Но ввиду того, что против ответчика введена процедура банкротства, решение о отправлено по месту нахождения, для включения в список кредиторов. В связи с тем, что данная задолженность является сомнительной к погашению и неизвестен срок, в 2019 году образован резерв по сомнительным долгам на сумму долга 2 166 474 рубля. В бухгалтерском отчете отражена операция на сч.63

Информация о наличии дебиторской задолженности представлена в следующей таблице 5.1.2 Приложений 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:

Таблица 5.3. Наличие кредиторской задолженности

2019

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	12 356	3 472
в том числе:			
поставщики и подрядчики	5561	3 650	49
авансы полученные	5562	4 111	-
задолженность перед персоналом организации	5563	978	1 436
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5564	-	-
задолженность по налогам и сборам	5565	3 613	1 985
прочие кредиторы	5566	4	2
Итого	5567	12 356	3 472

2018

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	13 193	12 356
в том числе:			
поставщики и подрядчики	5581	2 580	3 650
авансы полученные	5582	6 440	4 111
задолженность перед персоналом организации	5583	810	978
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5584		
задолженность по налогам и сборам	5585	3 334	3 613
прочие кредиторы	5586	29	4
Итого	5587	13 193	12 356

5.10. Обеспечение обязательств

Таблица 8.1 Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 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 2019, 2018 и 2017г. организация поручительств не выдавала.

По состоянию на 31 декабря 2019, 2018 и 2017г. организация не получала поручительств.

Организация имущество в залог не передавала и не получала.

5.11. Налоги и сборы

Таблица 5.5. Налоги и сборы

Наименование показателя	за 2019 г.		за 2018 г.	
	Начислено *	Уплачено **	Начислено *	Уплачено **
Всего налоги и сборы:	21 355	19 380	20 695	17 092
в том числе:				
Федеральный бюджет - всего	12 437	10 894	11 609	9 034
НДС	8 731	7 528	7 820	5 402
Налог на прибыль	72	-	59	41
НДФЛ	3 634	3 366	3 730	3 591
прочие				
Бюджеты субъектов Российской Федерации - всего	487	64	423	297
Налог на прибыль	408	-	335	231
Налог на имущество	77	62	86	64

Транспортный налог	2	2	2	2
прочие				
Местные бюджеты - всего	68	51	66	45
Земельный налог	68	51	66	45
прочие				
Налог на прибыль участника КГН				
Страховые взносы во внебюджетные фонды	8 363	8 371	8 597	7 716

5.12. Кредиты и займы

Заемные средства в отчетном периоде и предыдущем 2018 не привлекались проценты не начислялись.

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.

5.15. Отложенные налоги

Расчет суммы текущего налога на прибыль (текущего налогового убытка)

13.1. Расчеты по налогу на прибыль

Наименование показателя	за 2019 г.	за 2018 г.
Прибыль (убыток) до налогообложения по данным бухгалтерского учета	804	859
в том числе:		
Прибыль, облагаемая по ставке 0%		
Прибыль, облагаемая по ставке 20%*		
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	161	172
Постоянный налоговый расход (доход)	455	27
Расход (доход) по налогу на прибыль	616	199
Отложенный налог на прибыль, в т.ч.	135	(195)
обусловленный возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде	(189)	44
обусловленный изменениями правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок		
обусловленный признанием (списанием) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах	324	239
Текущий налог на прибыль (текущий налоговый убыток)	481	394

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 2019 г.	за 2018 г.
Постоянные разницы	2 275	135
Временные (налогооблагаемые) разницы	945	220
Временные (вычитаемые) разницы	(1620)	(1 195)

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 2019 г.	за 2018г
Корректировка отложенного налогового актива	(324)	239
Корректировка отложенного налогового обязательства	(187)	45

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

Таблица 11.1. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	за 2019 г.		за 2018 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	45 053	(29 341)	50 345	(37 634)
в том числе				
конструкторские работы	40 179	(25 721)	45 471	(33 563)
оборудование, продукция	4 874	(3 620)	4 874	(4 071)
Прочая продукция, работы, услуги.	-	-	-	-

Оплата выполненных работ покупателями не денежными средствами в 2017-2019 годах не осуществлялась.

В 2019 году не производились работы по разработке технических, конструкторской документации, относящихся к категории ОКР инновационного характера.

Расходы по обычным видам деятельности

Таблица 6.1. Расходы по обычным видам деятельности по элементам затрат

Наименование показателя	за 2019 г.	за 2018 г.
Материальные затраты	601	804
в т.ч. затраты на энергетические ресурсы **	213	252
Расходы на оплату труда	26 640	27 755
Отчисления на социальные нужды	7 494	8 264
Амортизация	103	171
Отраслевые резервы		
Прочие затраты*****	5 986	8 793
Итого по элементам затрат	40 824	45 787
Приобретение товаров для перепродажи		
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	1 433	3 500
незавершенного производства	1 433	3 500
готовой продукции и товаров для перепродажи		
остатков товаров отгруженных		
Расходы по обычным видам деятельности, списанные на непроизводственные счета [-] ***		
Итого расходы по обычным видам деятельности ****	42 257	49 287

5.17. Прочие доходы и расходы

Таблица 11.3. Прочие доходы и прочие

Наименование показателя	за 2019 г.		за 2018 г.	
	Прочие доходы*	Прочие расходы*	Прочие доходы*	Прочие расходы*
Продажа имущества	3 628	(3 519)	-	-
продажа основных средств	2 917	(3 162)		
продажа нематериальных активов				
продажа объектов незавершенного строительства				
продажа сырья и материалов				
продажа ценных бумаг				
продажа прочих активов	711	(357)		
Прочая реализация	639	(44)	400	(236)
предоставление в пользование прав на результаты интеллектуальной деятельности				
доходы от активов, переданных в пользование (аренда, лизинг)	639	(44)	400	(236)
Начисление (восстановление) резервов	642	(2 166)		
Продажа иностранной валюты				
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	-	-	-	-
величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте				

величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях				
Имущество, полученное в рамках целевого финансирования				
Безвозмездно полученное (переданное) имущество				
Ликвидация выводимых из эксплуатации объектов ОС				
Услуги кредитных организаций				
(другие существенные статьи)**				
Прочие внереализационные расходы (доходы)	56	(255)	2	(278)
Прочие операционные расходы		(1)		
Убытки прошлых лет				
Списание основных средств				(44)
Расходы на услуги банка		(3)		(4)
Штрафы, пени, неустойки к уплате		(969)		(39)
Прочие доходы (расходы)**				
Итого	4 965	(6 957)	402	(601)

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности не было.

5.18. Прибыль на акцию

- количество акций, выпущенных и полностью оплаченных -2964 шт.
- номинальная стоимость акций 1 тыс.руб.
- в собственности Общества акций - нет .
- обыкновенных акций, находящихся в обращении-2964 шт.
- величина базовой прибыли скорректированной на величину ее возможного прироста: 188 тыс. руб
- прибыль на акцию: 63,75 руб.

Сделок акциями в 2019 году не осуществлялось.

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 2019 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 Приложений 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 2019 и в предыдущем 2018 года отсутствовали.

Целевое финансирование связанных сторон не осуществлялось.

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

Вознаграждения руководящим сотрудникам

Таблица 15.5. Вознаграждения руководящим сотрудникам *

Наименование показателя	за 2019 г.	за 2018 г.
Краткосрочные вознаграждения **	1 736	1 681
Заработная плата и премии	2328	2246
Страховые взносы во внебюджетные фонды	654	619
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

Прекращаемая деятельность в 2019 отсутствует.

В 2020 году предполагается прекращение деятельности АО «ВНИИАМ», так как включен в список непрофильных организаций ГК «РОСАТОМ».

5.22. Реорганизация

В 2019г. году в структуре организации были не было изменений .

5.23. События после отчетной даты

Подлежит распределению полученная чистая прибыль по результатам деятельности за 2019 год в размере 188 тыс. 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.

Генеральный директор АО «ВНИИАМ»



[Handwritten signature]

Животиков П.Л.

Главный бухгалтер

[Handwritten signature]

Носачева О.С.

Таблица 1.1. Наличие и движение нематериальных активов (всего)

2019

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло			Убыток от обесценения	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
					Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Начислено амортизации по нематериальным активам с определенным сроком пользования			
Нематериальные активы - всего	5100	32	(19)	13	-	(2)	-	-	45	(21)
в том числе:		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Изобретения, промышленные образцы, полезные модели	5101	17	(4)	13	-	(2)	-	-	30	(6)
Программы для ЭВМ, базы данных	5102	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	5103	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Топологии 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)

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 и по нематериальным активам с определенным сроком пользования	Убыток от обесценения	
					Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения			
Нематериальные активы - всего	5110	35	(19)	-	(3)	1	(1)	-	32 (19)
в том числе:		-	-	-	-	-	-	-	-
Изобретения, промышленные образцы, полезные модели	5111	20	(4)	-	(3)	1	(1)	-	- (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)



Генеральный директор
Главный бухгалтер

Животиков П.Л.

Животиков П.Л.

Носачева О.С.

Носачева О.С.

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

2019

Наименование показателя	Код	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	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)	-

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	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	5180	-	8	-	-	8



Генеральный директор
Главный бухгалтер

Животиков П.Л.
Носачева О.С.

Животиков П.Л.
Носачева О.С.

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Начислено амортизации	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация
Здания, машины, оборудование и другие основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего в том числе:	5210	6 158	(1 959)	80	(44)	-	(170)	-	-	6 194	(2 129)
Здания	5211	4 334	(491)				(59)			4 334	(550)
Сооружения и передаточные устройства	5212	32	(32)							32	(32)
Машины и оборудование	5213	1 200	(1 070)	80			(111)			1 280	(1 181)
Транспортные средства	5214	151	(151)							151	(151)
Земельные участки и объекты природопользования	5215	182								182	-
Другие виды основных средств	5216	259	(215)		(44)	-	-	-	-	215	(215)
Доходные вложения в материальные ценности - всего	5230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Здания	5231										
Сооружения и передаточные устройства	5232										
Машины и оборудование	5233										
Транспортные средства	5234										
Земельные участки и объекты природопользования	5235										
Другие виды основных средств	5236										

Генеральный директор

Животиков П.Л.

Главный бухгалтер

Носачева О.С.



Таблица 5.1.2 Наличие дебиторской задолженности, показанной в оборотных активах

2019

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
				создание резерва по сомнительным долгам	использование (корректировка) резерва по	восстановление резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность, показанная в оборотных активах, всего	5510	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам				3 896	(2 166)
в том числе:								
покупатели и заказчики	5511	8 554	-	(2 166)			3 778	(2 166)
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	5512	8 487	-				78	-
участники консолидированной группы налогоплательщиков	5513	62	-					-
не предъявленная к оплате начисленная выручка	5514	-	-					-
прочие дебиторы	5515	5	-				40	-

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	4 666	-	-	-	8 554	-
в том числе:							
покупатели и заказчики	5531	4 602				8 487	-
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	5532	59				62	-
участники консолидированной группы налогоплательщиков	5533						-
не предъявленная к оплате начисленная выручка	5534						-
прочие дебиторы	5535	5				5	-

Генеральный директор

Животиков П.Л.

Главный бухгалтер

Носачева О.С.



Таблица 7.2. Краткосрочные оценочные обязательства

2019

Наименование показателя	На начало года	Призвано		Погашено**	Списано как избыточная сумма****	Переведено из долгосрочных оценочных обязательств	На конец периода
		сумма, приравнанная в отчетном периоде*	рост привнесенной стоимости за отчетный период (проценты)**				
Всего	3 306	4 472		(6 091)			1 687
в том числе:							
Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год	2 966	1 687		(2 966)			1 687
Оценочные обязательства по оплате отпусков работников	340	2 785		(3 125)			
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							
Оценочные обязательства по прекращаемой деятельности							
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	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							-
Оценочные обязательства по прекращаемой деятельности							-
Прочие оценочные обязательства							-

Генеральный директор

Животиков П.Л.

Главный бухгалтер

Носачева О.С.



Характер операций по взаимной ссуде, а также операций по взаимной ссуде, начисляемых на взаимную ссуду	Сумма расчетов с контрагентом на начало года	Поступление денежных средств в отчетном периоде	Привлечение денежных средств	Сумма расчетов с контрагентом на конец отчетного периода	Риски по операциям на дату отчета	Виды операций, по которым операции начисляются	Форма расчетов
Продажа товаров	-	-	-	-	-	-	-
Доверие общества	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	-	-	-	-	-	-	-
Основное средство (вклад более 50% капитала собственника)	-	-	-	-	-	-	-
Предоставление обществом (вклад от 20% до 50% капитала собственника)	-	-	-	-	-	-	-
Участие в совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие взаимные операции	-	-	-	-	-	-	-
Оплата услуг, работ	-	-	-	-	-	-	-
Доверие общества	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	-	-	-	-	-	-	-
Основное средство (вклад более 50% капитала собственника)	-	-	-	-	-	-	-
Предоставление обществом (вклад от 20% до 50% капитала собственника)	-	-	-	-	-	-	-
Участие в совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие взаимные операции	-	-	-	-	-	-	-
Прочие доходы	-	-	-	-	-	-	-
Доверие общества	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	-	-	-	-	-	-	-
Основное средство (вклад более 50% капитала собственника)	-	-	-	-	-	-	-
Предоставление обществом (вклад от 20% до 50% капитала собственника)	-	-	-	-	-	-	-
Участие в совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие взаимные операции	-	-	-	-	-	-	-
Итого	-	(44 730)	47 691	2 960	-	-	Безналичный

Животиков П.Л.

Носичев С.С.



Таблица 15.3. Операции по закупкам топлива, работ, услуг и сырья по предприятию

[illegible]

Характер операций со связанной стороной, между которыми, налагаются связанные стороны	Сальдо расчетов с связанной стороной в начале года	Поступление товаров, выполнение работ и услуг	Выплата денежных средств	Сальдо расчетов с связанной стороной на конец отчетного периода	Ребра по сальдовым расчетам на конец отчетного периода	Валюта списаний дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, причитаемых для списания, в том числе за счет списания дебиторской задолженности	Форма расчетов
Приобретение товаров							
Договорные обязательства	(25)	287	(312)	(60)			
Зависимые обязательства							
Основное обязательство (включает более 50% капитала отчитывающейся организации)	(25)	287	(312)	(60)			
АЗМ-репутации	(25)	287	(312)	(60)			безналичный
Предоставленное обязательство (включает от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)							
Участники совместной деятельности							
Другие связанные стороны							
Приобретение услуг, работ							
Договорные обязательства							
Зависимые обязательства							
Основное обязательство (включает более 50% капитала отчитывающейся организации)							
Предоставленное обязательство (включает от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)							
Участники совместной деятельности							
Другие связанные стороны							
Прочие расходы							
Договорные обязательства							
Зависимые обязательства							
Основное обязательство (включает более 50% капитала отчитывающейся организации)							
Предоставленное обязательство (включает от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)							
Участники совместной деятельности							
Другие связанные стороны							
Итого		287	(312)	(60)			



Жуковская П.Д.
Посынина О.С.