

# ГODOВАЯ БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ

Федерального государственного унитарного предприятия  
«Производственное объединение «Маяк»

за 2022 год

с аудиторским заключением независимого аудитора

## **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

Собственнику Федерального государственного унитарного предприятия  
«Производственное объединение «Маяк»

### **МНЕНИЕ**

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности ФГУП «ПО «Маяк» («Организация») (ОГРН 1027401177209), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 года;
- отчета о финансовых результатах за 2022 год;

и приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в составе:

- отчета об изменениях капитала за 2022 год;
- отчета о движении денежных средств за 2022 год;
- пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации ФГУП «ПО «Маяк» по состоянию на 31 декабря 2022 года, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств за 2022 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

### **ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ**

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита. Наша ответственность в соответствии с указанными стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Организации в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая Международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров (Кодекс IESBA), и нами выполнены иные обязанности в соответствии с 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 информацию, изложенную в разделе 2.4 пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности, о примененном Организацией отступлении от



обязательного рассмотрения признаков обесценения основных средств в составе и порядке, предусмотренном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов», в целях представления в финансовой отчетности информации о возмещаемой стоимости активов в соответствии с ожиданиями ключевых заинтересованных пользователей отчетности, представленными в виде оценки заключенного в этих активах полезного потенциала и его способности решения поставленных перед Организацией стратегических задач, а не получении экономических выгод от использования этих активов.

Мы не выражаем модифицированное мнение в связи с этим обстоятельством.

### **ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА ОРГАНИЗАЦИИ И ЛИЦ, ОТВЕЧАЮЩИХ ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ, ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ**

Руководство Организации несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности, 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 альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской 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 МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:


- 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 вследствие 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;
- 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;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством;
- делаем вывод о правомерности применения руководством 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;
- 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 лицами, отвечающими за корпоративное управление, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Генеральный директор  
ОПНЗ 21606082468

 О.В. Комиссарова

Руководитель аудита, по результатам  
которого составлено аудиторское заключение  
ОПНЗ 21706003956

 И.А. Хорошков

ООО «Пачоли»  
ОГРН 1027739428716  
115184, г. Москва, вн. тер. г. муниципальный  
округ Замоскворечье, ул. Большая Татарская, д.7  
Член Саморегулируемой организации аудиторов  
Ассоциация «Содружество»  
ОПНЗ 11606052374

«22» февраля 2023 года



**Бухгалтерский баланс**  
на 31 декабря 20 22

Форма по ОКУД  
Дата (число, месяц, год)

Организац ФГУП «ПО «Маяк»

Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид экономической

деятельности Производство прочих основных неорганических химических веществ

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

Организационно-правовая форма/форма собственности

ФГУП

Федеральная собственность

Единица измерения:

тыс. руб.

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Местонахождение (адрес)

пр. Ленина, д. 31, г. Озерск, Челябинская область

Бухгалтерская отчетность подлежит

обязательному аудиту:

Да

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора

Общество с ограниченной ответственностью "Пачоли"

Идентификационный номер налогоплательщика

аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН

ОГРН/

ОГРНИ

П

Основной государственный регистрационный номер

аудиторской организации/индивидуального аудитора

Коды		
0710001		
31	12	22
07622740		
7422000795		
20.13		
6 52 41		12
384		

7729142599
1027739428716

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г.	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
5.1	Нематериальные активы	1110	11 248	12 389	9 220
5.2	Результаты исследований и разработок	1120	134 694	52 095	39 106
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5.3	Основные средства	1150	44 152 731	43 520 861	41 196 319
	Здания, машины, оборудование и другие основные средства	1151	29 367 186	29 607 530	26 282 406
	Незавершенные капитальные вложения в объекты ОС	1152	14 442 477	13 579 314	14 689 762
	Авансы выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств	1153	248 075	269 015	154 905
	Права пользования активами	1154	94 993	65 002	69 246
	Инвестиционная недвижимость	1160	-	-	-
	в т.ч права пользования активами	1161	-	-	-
5.6	Финансовые вложения	1170	1 104 084	1 145 415	62 101
	в т.ч авансы на приобретение финансовых вложений	1171	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
5.4	Прочие внеоборотные активы	1190	484 598	357 495	371 807
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>45 887 355</b>	<b>45 088 255</b>	<b>41 678 553</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
5.5	Запасы	1210	8 152 366	7 503 656	8 379 520
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	3 839 940	3 997 083	4 030 509
	затраты в незавершенном производстве	1212	4 245 482	3 396 207	3 399 514
	готовая продукция и товары для перепродажи	1213	66 944	80 560	248 180
	товары отгруженные	1214	-	29 806	701 317
	прочие запасы и затраты	1219	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	180 954	148 014	168 524
5.8	Дебиторская задолженность	1230	2 703 462	2 922 169	5 828 303
	расчеты с покупателями и заказчиками	1231	1 841 018	1 760 626	4 835 245
	авансы выданные	1232	132 202	72 390	37 144
	прочие дебиторы	1233	730 242	938 980	805 741
	не предъявленная к оплате начисленная выручка	1234	-	150 173	150 173
	чистая стоимость инвестиции в аренду	1235	-	-	-
5.6	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	5 000 000	5 000 000	800 000
5.7	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	7 956 079	7 697 277	3 133 789
5.7	Прочие оборотные активы	1260	1 838 261	1 344 308	570 150
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>25 831 122</b>	<b>24 615 424</b>	<b>18 880 286</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>71 718 477</b>	<b>69 703 679</b>	<b>60 558 839</b>



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г.	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	39 420 433	39 420 433	39 420 433
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	( - )	( - )	( - )
	Полученный от акционеров (участников) взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	1330	14 128	14 128	14 128
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	1 567	1 567	1 567
	Резервный капитал	1360	5 124 227	4 933 472	3 759 428
5.15	резервные фонды, образованные в соответствии с законодательством	1361	4 813 409	4 643 769	3 484 156
	резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	1362	310 818	289 703	275 272
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	6 701 878	4 721 019	2 449 598
	<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>51 262 233</b>	<b>49 090 619</b>	<b>45 645 154</b>
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
5.17	Отложенные налоговые обязательства	1420	408 006	494 221	257 300
5.16	Оценочные обязательства	1430	157 569	145 371	142 665
	Прочие обязательства	1450	9 301 286	5 526 192	5 023 015
	из них:				
	авансы полученные	1451	3 889 722	-	21
	доходы будущих периодов	1452	2 965 620	3 070 081	2 136 408
5.10	целевое финансирование	1453	2 384 982	2 390 988	2 820 657
	расчеты с поставщиками и подрядчиками	1454	-	2 093	447
	обязательство по аренде	1455	60 962	63 030	65 482
	<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>9 866 861</b>	<b>6 165 784</b>	<b>5 422 980</b>
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5.11	Кредиторская задолженность	1520	7 184 770	8 614 899	6 669 842
	поставщики и подрядчики	1521	1 471 584	1 134 654	2 108 946
	авансы полученные	1522	3 591 083	5 312 848	2 260 314
	задолженность перед персоналом организации	1523	695	1 233	2 153
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1524	305	147 688	137 579
	задолженность по налогам и сборам	1525	1 857 276	1 563 173	1 920 873
	прочие кредиторы	1526	195 736	446 562	231 297
	обязательство по аренде	1527	68 091	8 741	8 680
	Доходы будущих периодов	1530	403 766	3 305 668	774 817
	из них:				
	доходы будущих периодов по ОЯТ	1531	-	2 910 220	446 743
5.16	Оценочные обязательства	1540	2 682 336	2 476 532	1 851 942
5.10	Целевое финансирование	1546	318 511	50 177	194 104
	Задолженность перед заказчиками	1547	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	<b>Итого по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>10 589 383</b>	<b>14 447 276</b>	<b>9 490 705</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>71 718 477</b>	<b>69 703 679</b>	<b>60 558 839</b>

Руководите  
ль

(подпись)

Порошин Андрей  
Владимирович  
(расшифровка подписи)Главный  
бухгалтер

(подпись)

Шварц Борис Юрьевич  
(расшифровка подписи)

" 14 " февраля 20 23 г.



**Отчет о финансовых результатах  
за 2022 г.**

Организация **ФГУП "ПО "Маяк"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Производство прочих основных неорганических химических веществ

Организационно-правовая форма/форма собственности **ФГУП**

Федеральная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2022
07622740		
7422000795		
20.13		
65241		12
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	за 12 месяцев 2022	за 12 месяцев 2021
5.18	Выручка	2110	28 400 164	28 306 920
	<i>в том числе</i>			
5.18	<i>продукция, товары</i>	2111	11 687 452	11 457 678
5.18	<i>работы, услуги</i>	2112	16 712 712	16 849 242
5.18	Себестоимость продаж	2120	( 23 461 965 )	( 22 677 456 )
	<i>в том числе</i>			
5.18	<i>продукция, товары</i>	2121	( 8 800 253 )	( 9 116 764 )
5.18	<i>работы, услуги</i>	2122	( 14 661 712 )	( 13 560 692 )
	Валовая прибыль (убыток)	2100	4 938 199	5 629 464
	Коммерческие расходы	2210	( 37 091 )	( 18 283 )
	Управленческие расходы	2220	( 3 963 171 )	( 3 694 413 )
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	937 937	1 916 768
	Доходы от участия в других организациях	2310	2 617	3 047
	Проценты к получению	2320	830 994	223 509
	Проценты к уплате	2330	( 18 371 )	( 15 599 )
5.21	Прочие доходы	2340	2 344 734	2 547 200
5.21	Прочие расходы	2350	( 2 758 616 )	( 3 900 095 )
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 339 295	774 830
5.17	Налог на прибыль	2410	( 448 193 )	( 353 472 )
5.17	Текущий налог на прибыль	2411	( 554 928 )	( 470 004 )
5.17	Отложенный налог на прибыль	2412	106 735	116 532
	Прочее	2460	( 91 725 )	( 492 )
	Перераспределение налога на прибыль внутри консолидированной группы налогоплательщиков	2465	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	799 377	420 866

Пояснения	Наименование показателя	Код	за 12 месяцев 2022	за 12 месяцев 2021
	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	1 215 266	440 334
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	2 014 643	861 200
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

А.В. Порошин

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 14 " февраля 20 23 г.

Главный  
бухгалтер

(подпись)

Б.Ю. Шварц

(расшифровка подписи)



# Отчет об изменениях капитала

за 2022 г.

Организация ФГУП "ПО "Маяк"  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
 Вид экономической деятельности Производство прочих основных неорганических химических веществ  
 Организационно-правовая форма/форма собственности ФГУП  
 Федеральная собственность \_\_\_\_\_  
 Единица измерения: тыс. руб.

Коды		
0710003		
31	12	2022
07622740		
7422000795		
20.13		
по ОКВЭД		
по ОКОПФ/ОКФС		
по ОКЕИ		
65241	12	
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	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3100	39 420 433		14 128	1 567	3 759 428	2 449 598	45 645 154
за 2021г.								
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	2 214 046	2 294 512	4 508 558
в том числе:								
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	X	420 866	420 866
переоценка имущества	3212	X	X	X		X		-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	X	-	2 214 046	1 433 312	3 647 358
дополнительный выпуск акций	3214	-				X		-
увеличение номинальной стоимости акций	3215					X		-
реорганизация юридического лица	3216							-
использование отраслевых резервов на инвестиционные цели	3217	X	X	X	X	X	440 334	440 334
взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	3218	X	X	-	X	X	X	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(1 040 002)	(23 091)	(1 063 093)
в том числе:								
убыток	3221	X	X		X	X		-
переоценка имущества	3222	X	X			X		-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X			(1 054 433)	-	(1 054 433)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224					X		-
уменьшение количества акций	3225					X		-
реорганизация юридического лица	3226				-			-
дивиденды	3227	X	X		X	X	(8 660)	(8 660)
взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	3228	X	X	-	X	X	X	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	X	-			X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	X	14 431	(14 431)	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
<b>Величина капитала на 31 декабря 2021г.</b>	<b>3200</b>	<b>39 420 433</b>	<b>-</b>	<b>14 128</b>	<b>1 567</b>	<b>4 933 472</b>	<b>4 721 019</b>	<b>49 090 619</b>
за 2022г.								
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	3 297 261	2 014 643	5 311 904
в том числе:								
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	X	799 377	799 377
переоценка имущества	3312	X	X	X		X		-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	X		3 297 261		3 297 261
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	1 215 266	1 215 266
взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	3318	X	X	-	X	X	X	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(3 106 506)	(33 784)	(3 140 290)
в том числе:								
убыток	3321	X	X		X	X		-
переоценка имущества	3322	X	X			X		-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	2223	X	X			(3 127 621)		(3 127 621)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324					X		-
уменьшение количества акций	3325					X		-
реорганизация юридического лица	3326							-
дивиденды	3327	X	X		X	X	(12 669)	(12 669)
взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	3328	X	X		X	X	X	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	X				X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	X	21 115	(21 115)	X
<b>Задолженность на 31 декабря 2022 г.</b>	<b>3300</b>	<b>39 420 433</b>	<b>-</b>	<b>14 128</b>	<b>1 567</b>	<b>5 124 227</b>	<b>6 701 878</b>	<b>51 262 233</b>



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

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2020	Изменение капитала в 2021 году		на 31 декабря 2021
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	46 045 342	422 300	1 591 287	48 058 929
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	(400 188)	(1 434)	1 433 312	1 031 690
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	45 645 154	420 866	3 024 599	49 090 619
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	2 849 786	422 300	417 243	3 689 329
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	(400 188)	(1 434)	1 433 312	1 031 690
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	2 449 598	420 866	1 850 555	4 721 019
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 2020	на 31 декабря 2021	на 31 декабря 2022
Чистые активы	3600	48 109 636	52 556 148	54 631 619

Руководитель

(подпись)

А.В. Порошин

(расшифровка подписи)

" 14 " февраля 20 23 г.

Главный  
бухгалтер

(подпись)

Б.Ю. Шварц

(расшифровка подписи)

**Отчет о движении денежных средств  
за 2022 г.**

Организация ФГУП "ПО "Маяк"

Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_

Вид экономической

деятельности Производство прочих основных неорганических химических веществ по ОКВЭД

Организационно-правовая форма/форма собственности ФГУП

Федеральная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД  
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2022
07622740		
7422000795		
20.13		
65241	12	
384		

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	28 135 404	37 354 032
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	27 021 970	35 863 749
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	101 448	102 412
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	1 011 986	1 387 871
Платежи - всего	4120	(27 391 408)	(26 838 262)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(10 394 489)	(11 226 597)
в связи с оплатой труда работников	4122	(15 060 071)	(13 123 958)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(668 215)	(1 141 698)
прочие платежи	4129	(1 268 633)	(1 346 009)
<b>Сальдо денежных потоков от текущих операций</b>	<b>4100</b>	<b>743 996</b>	<b>10 515 770</b>
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	17 352 117	7 546 341
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	102 013	2 385
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	16 720 000	7 480 000
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	530 104	63 956
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(19 453 381)	(14 816 872)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(2 733 381)	(2 136 872)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	(1 000 000)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(16 720 000)	(11 680 000)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
<b>Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций</b>	<b>4200</b>	<b>(2 101 264)</b>	<b>(7 270 531)</b>

Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2021 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	1 552 371	1 381 724
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	1 552 371	1 381 724
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(12 669)	(8 660)
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	(12 669)	(8 660)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	-	-
<b>Сальдо денежных потоков от финансовых операций</b>	<b>4300</b>	<b>1 539 702</b>	<b>1 373 064</b>
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	<b>4400</b>	<b>182 434</b>	<b>4 618 303</b>
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	<b>4450</b>	<b>7 697 277</b>	<b>3 133 789</b>
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	<b>4500</b>	<b>7 956 079</b>	<b>7 697 277</b>
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	76 368	(54 815)

Руководитель

(подпись)

А.В. Порошин

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Б.Ю. Шварц

(расшифровка подписи)

" 14 " февраля 20 23 г.



**ПОЯСНЕНИЯ**  
**К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ**  
**ФГУП «ПО «МАЯК» ЗА 2022 ГОД**

**1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ**

Федеральное государственное унитарное предприятие «Производственное объединение «Маяк», сокращенное наименование: ФГУП «ПО «Маяк».

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Инспекцией МНС по г. Озерску Челябинской области за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) № 1027401177209 от 22 июля 2002 года. Свидетельство серия 74 № 002635078.

Организационно-правовая форма/форма собственности ФГУП «ПО «Маяк» - государственное унитарное предприятие/ федеральная собственность, 65241 - (ОКОПФ), 12 - (ОКФС).

Место нахождения (юридический адрес) ФГУП «ПО «Маяк»: Россия, Челябинская область, г. Озерск, проспект Ленина, дом 31.

Почтовый адрес: 456784, Россия, Челябинская область, г. Озерск, проспект Ленина, дом 31.

Основными видами деятельности ФГУП «ПО «Маяк» являются:

- основной вид деятельности по ОКВЭД – 20.13 – производство прочих основных неорганических химических веществ (6 класс);

- получение (в том числе наработка в ядерном реакторе), переработка ядерных, специальных неядерных, радиоактивных и других материалов с целью производства специальных изделий и их составных частей, изготовления специальных материалов, а также утилизации специальных изделий в соответствии с государственным заказом;

- извлечение и очистка ядерных материалов из отработавшего ядерного топлива (облученных тепловыделяющих сборок и тепловыделяющих элементов) с целью использования их в атомной энергетике для обеспечения замкнутого топливного цикла;

- хранение и транспортировка радиоактивных и ядерно-опасных материалов; хранение жидких и твердых радиоактивных отходов;

- подготовка их к длительному хранению и захоронению путем перевода в безопасное для окружающей среды состояние;

- получение (в том числе наработка в ядерном реакторе), очистка, переработка специальных неядерных материалов и радиоактивных веществ, производство на их основе радионуклидных препаратов и источников, ионизирующих излучений для внутреннего и мирового рынков;

- осуществление работ в области экологической безопасности, выполнение природоохранных мероприятий по реабилитации загрязнённых в результате деятельности Предприятия территорий и водоёмов;

- защита государственной тайны;

- проведение НИР, ОКР и производство научно - технической продукции;

- и другие.

Основными видами деятельности филиала «БАЗАЛЬТ» являются:

- изготовление и реализация изделий точной механики из бериллия и его сплавов для нужд предприятий ГК «Росатом» и прочих заказчиков;

- научно-исследовательская и научно-техническая деятельность;

- утилизация отходов производства и потребления;
- утилизация и хранение изделий, снятых с производства;
- вторичная переработка бериллия путем рафинированной плавки, порошковой металлургии, термообработкой под давлением и другие.

Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 17 по Челябинской области был зарегистрирован Устав предприятия в новой редакции, утвержденный приказом Государственной корпорации по атомной энергии «Росатом» от 02.11.2022 № 1/1457-П.

Листом записи ЕГРЮЛ от 30 ноября 2022 года (государственный регистрационный номер – 2227401355311) подтверждается указанная регистрация.

Размер уставного фонда предприятия составляет 39 420 433 273 (тридцать девять миллиардов четыреста двадцать миллионов четыреста тридцать три тысячи двести семьдесят три) рубля 84 коп. (Приказ Государственной корпорации по атомной энергии «Росатом» от 29.05.2020 № 1/550-П, пункт 1).

Предприятие является коммерческой организацией, подведомственным предприятием Государственной корпорации по атомной энергии «Росатом».

Полномочия собственника имущества предприятия осуществляет от имени Российской Федерации Государственная корпорация по атомной энергии «Росатом».

Бухгалтерская отчетность организации включает показатели деятельности всех филиалов, представительств и подразделений (в том числе выделенных на отдельные балансы) независимо от их места нахождения.

Предприятие имеет обособленное подразделение, расположенное за пределами закрытого административно-территориального образования г. Озерск, возникшее в результате реорганизации в форме присоединения к федеральному государственному унитарному предприятию «Производственное объединение «Маяк» федерального государственного унитарного предприятия «Базальт». Филиал ФГУП «ПО «Маяк» - «БАЗАЛЬТ» расположен по адресу: Россия, 410080, Саратовская область, Саратовский район, Вольский тракт 4 (выделен на отдельный баланс).

Предприятие имеет представительство по адресу: Россия, г. Москва, Пыжевский переулок, д.5. Представительство отдельного баланса и расчетного счета не имеет.

Среднесписочная численность работающих в ФГУП «ПО «Маяк» за отчетный период составила 11 989 человек (в том числе Базальт 329 человек), за предыдущий отчетный период 11 998 человек (в том числе Базальт 314 человек).

На ФГУП «ПО «Маяк» нет Совета директоров/Наблюдательного Совета.

Руководство текущей деятельностью осуществляется единоличным исполнительным органом, генеральным директором Похлебаевым Михаилом Ивановичем, назначенным приказом Госкорпорации «Росатом» от 14.04.2020 № 1/118-Лс, уволен приказом Госкорпорации «Росатом» от 13.09.2022 № 1/391-ЛС. В настоящее время исполняющим обязанности генерального директора является Порошин Андрей Владимирович, назначен приказом Госкорпорации «Росатом» от 19.09.2022 № 1/392-ЛС.

Ревизионной комиссии на ФГУП «ПО «Маяк» не имеется.

Госкорпорация «Росатом» осуществляет контроль за деятельностью ФГУП «ПО «Маяк».

## **2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ**

При ведении бухгалтерского учета ФГУП «ПО «Маяк» руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденного Приказом Минфина России от 06.07.1999 N 43н), «Положением по



ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету. Учетная политика ФГУП «ПО «Маяк» сформирована в соответствии с Единой учетной политикой Госкорпорации «Росатом».

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ФГУП «ПО «Маяк» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, при формировании отчетности отступления от этих правил организация не допустила.

### 2.1. Активы, обязательства и операции в иностранных валютах

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

Курсы основных иностранных валют составили:

(руб.)

Валюта	на 31 декабря 2022 г.	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.
Доллар США	70,3375	74,2926	73,8757
Евро	75,6553	84,0695	90,6824
Китайский юань	9,8949	11,6503	11,3119

Записи по счетам учета активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, производятся одновременно в рублях и валюте расчетов и платежей.

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

### 2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

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

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

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

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

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

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

авансов раскрыта в Пояснении (приложение 12) 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 раскрыта в Пояснении к Бухгалтерскому балансу.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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



### 2.3. Нематериальные активы

Первоначальной стоимостью нематериального актива, полученного по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) недежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче предприятием, 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.

Предприятие установило следующие сроки полезного использования нематериальных активов:

Группы нематериальных активов	Сроки полезного использования нематериальных активов (число лет)
Изобретения, промышленные образцы, полезные модели	9 - 20
Программы для ЭВМ, базы данных	5 - 15
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	-

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

### 2.4. Основные средства

Актив принимается к бухгалтерскому учету в качестве основного средства (при единовременном выполнении условий п. 4 ФСБУ 6/2020) в момент, когда он приведен в состояние, пригодное для использования.

Объекты недвижимости, подлежащие государственной регистрации, принимаются к учету в составе основных средств, не зависимо от даты начала и окончания государственной регистрации.

Активы, в отношении которых выполняются условия признания объектов основных средств и стоимостью не более 100 000 рублей за единицу, до момента их передачи в эксплуатацию отражаются в бухгалтерском балансе по статье «Здания, машины, оборудование и другие основные средства» с последующим списанием на расходы периода в момент передачи в эксплуатацию.

Основные средства, отличные от инвестиционной недвижимости, и капитальные вложения в них отражаются по группе статей «Основные средства» бухгалтерского баланса.

Отдельную группу основных средств образует инвестиционная недвижимость, которая вместе с капитальными вложениями в такую недвижимость отражается в бухгалтерском балансе по группе статей «Инвестиционная недвижимость».

Основные средства (в том числе инвестиционная недвижимость) оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Предприятие проверяет основные средства и капитальные вложения в них на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения в порядке, предусмотренном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов» и с учетом рекомендаций БМЦ Р-144/2022-КпР «Обесценение стратегических активов».

В части применения нового ФСБУ 6/2020 «Основные средства» начиная с отчетности за 2022 год предприятием допускается отступление от обязательного рассмотрения признаков обесценения основных средств в составе и порядке, предусмотренном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов», в целях представления в финансовой отчетности информации о возмещаемой стоимости активов в соответствии с ожиданиями ключевых заинтересованных пользователей отчетности, являющихся владельцами активов и бенефициаром стратегических задач, выполняемых предприятием с использованием данных активов.

Пользователями отчетности ожидается, что предприятие получает экономические выгоды от использования активов и представляет информацию об экономической эффективности в отношении таких активов не в виде поступлений в организацию чистых денежных потоков и получения прибыли, а путем оценки заключенного в активах полезного потенциала и его способности решения поставленных перед предприятием стратегических задач. Соответствующие решения о целях деятельности предприятия, выполняемых задачах и критериях измерения эффективности деятельности и использования активов указаны в Уставе предприятия:

«2.1. Целями деятельности предприятия являются:

а) разработка и изготовление отдельных видов продукции, находящейся в сфере интересов Российской Федерации и обеспечения безопасности Российской Федерации;».

К стратегическим активам в Госкорпорации «Ростатом» относятся активы организаций и предприятий ядерного оружейного комплекса, а также активы прочих ФГУП (письмо ГК «Росатом» от 22.12.2022 № 1-10.4/73473 «О порядке признания в бухгалтерском учете и отчетности организаций обесценения активов на уровне ЕГДС»).

Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом.

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Ликвидационная стоимость объекта основных средств является не существенной (принимается равной нулю), в случае если разница между предполагаемым доходом и расходом от выбытия объекта составляет не более 100 000 рублей.



## Элементы амортизации объектов основных средств

2022 год

Наименование показателя	Балансовая стоимость без учета обесценения на отчетную дату, тыс. руб.	Установленные сроки полезного использования объектов основных средств (число лет)	Способ начисления амортизации	Ликвидационная стоимость на отчетную дату, тыс. руб.
Здания, машины, оборудование и другие основные средства (без учета инвестиционной недвижимости - всего	29 367 305	X	X	87 760
в том числе:				
Здания	8 756 715	7 - 131	линейный	-
Сооружения и передаточные устройства	3 817 405	5 - 227	линейный	2 189
Машины и оборудование	15 046 471	3 - 113	линейный	37 087
Транспортные средства	1 054 361	5 - 86	линейный	46 562
Земельные участки и объекты природопользования	-	-	-	-
Другие виды основных средств	692 353	2 - 79	линейный	1 922
Инвестиционная недвижимость - всего	-	X	X	-
в том числе:				
Здания	-	-	-	-
Сооружения и передаточные устройства	-	-	-	-
Машины и оборудование	-	-	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	-	-	-	-
Другие виды основных средств	-	-	-	-

Элементы амортизации объекта основных средств подлежат проверке на соответствие условиям использования объекта основных средств.

Такая проверка проводится в конце каждого отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации объекта основных средств. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете перспективно.

В рамках инвентаризации ОС комиссиями структурных подразделений были проверены сроки полезного использования (СПИ). Наиболее распространенными причинами изменения сроков явились:

- изменение условий и режима использования объектов;
- улучшение характеристик объектов после ремонтов;
- невозможность проведения закупочных процедур по поставке оборудования иностранного производства;
- изменение планов по замене, ремонту, модернизации.

Изменения элементов амортизации в результате их проверки на соответствие условиям использования объектов основных средств не оказало существенного влияния на показатели последующих периодов.

Не подлежат амортизации следующие объекты ОС:

- инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости;
- основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (в частности, земельные участки, объекты природопользования, музейные предметы и музейные коллекции);
- используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации объекты основных средств, которые законсервированы и не используются при производстве и (или) продаже продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд.

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

(тыс. руб.)

Наименование показателя	на 31 декабря 2022 г.	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.
Здания, машины, оборудование и другие основные средства (без учета инвестиционной недвижимости) - всего	-	591 439	687 078
в том числе:			
Здания	-	230 297	312 715
Сооружения и передаточные устройства	-	124 944	125 243
Машины и оборудование	-	203 581	206 631
Транспортные средства	-	2 278	2 278
Земельные участки и объекты природопользования	-	-	-
Другие виды основных средств	-	30 339	40 211
Инвестиционная недвижимость - всего	-	-	-
в том числе:			
Здания	-	-	-
Сооружения и передаточные устройства	-	-	-
Машины и оборудование	-	-	-



Наименование показателя	на 31 декабря 2022 г.	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.
Земельные участки и объекты природопользования	-	-	-
Другие виды основных средств	-	-	-

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

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

## **2.6. Запасы**

В отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд предприятие применяет ФСБУ 5/2019.

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

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

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

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

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

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

## **2.7. Финансовые вложения**

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

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

## 2.8. Займы и кредиты

Проценты по кредитам и займам полученным, включаются 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)

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

## 2.9. Отложенные налоги

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

## 2.10. Выручка, прочие доходы

Предприятие признаёт выручку в соответствии с Положением по бухгалтерском учету «Доходы организации» ПБУ 9/99.

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

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

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

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 финансовых результатах следующие виды прочих доходов и расходов показываются свернуто:

- доходы и расходы в виде курсовых разниц;
- доходы и расходы от операций купли-продажи иностранной валюты;
- отчисления в оценочные резервы и доходы в виде сумм восстановленных оценочных резервов;
- расходы на создание и увеличение оценочных обязательств и доходы в связи с уменьшением их стоимости;
- доходы и расходы от переоценки ценных бумаг по рыночной стоимости;
- доходы и расходы от выбытия объектов основных средств, объектов незавершенных капитальных вложений;
- доходы и расходы от выбытия долговых ценных бумаг;
- доходы и расходы от переуступки прав требования;
- доходы и расходы от ликвидации ТМЦ;
- доходы от распределения имущества ликвидируемой организации и расходы от списания акций (паев, долей) ликвидируемых организаций;



- суммы начисленного и восстановленного убытка под обесценение капитальных вложений (в основные средства), основных средств, прав пользования активами;

- доходы и расходы от переоценки чистой инвестиции в аренду (для квалифицируемых в составе прочих доходов и расходов).

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.

### **2.11. 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.

В Управлении рабочего снабжения (далее – УРС) коммерческие расходы списываются за исключением транспортных расходов, приходящихся на остаток товаров на конец месяца.

### **2.12. Расходы будущих периодов**

Расходы, произведенные предприятием в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (в том числе платежи за предоставленное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, производимые в виде фиксированного разового платежа; другие виды расходов), 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»).

### **2.13. Выручка по договорам строительного подряда**

Признание выручки по Договорам строительного подряда осуществляется в соответствии с ПБУ 2/2008.

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

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

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

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

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

В состав прямых расходов по договору, помимо фактически понесенных, включаются ожидаемые неизбежные расходы (далее - предвиденные расходы), возмещаемые заказчиком по условиям договора.

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

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

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

### **2.13.1. 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.

Для целей признания выручки от реализации по мере готовности объектом бухгалтерского учета признается отдельная партия продукции (при изготовлении продукции несколькими подразделениями – отдельная партия по каждому переделу), этап договора, предметом которого является поставка продукции длительного цикла изготовления.

В качестве объекта бухгалтерского учета выручки выделяется обязательство.

Предприятие признает выручку «по мере готовности» по каждому такому обязательству, используя метод определения степени завершенности работ по доле понесенных на отчетную дату расходов на его выполнение.

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

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

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

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

### **2.14. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств**

К денежным эквивалентам организации могут быть отнесены:



- 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»).

В отчете о движении денежных средств, представляются свернуто:

- денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);

- косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее;

- поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях;

- оплата транспортировки грузов с получением эквивалентной компенсации от контрагента;

- покупка и перепродажа финансовых вложений в течение трех месяцев.

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

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

## **2.15. Договоры аренды**

Предприятие осуществляет бухгалтерский учет объектов учета аренды в соответствии с требованиями ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» и МСФО (IFRS) 16 «Аренда».

Платежи, связанные с договорами аренды, определяемые расчетным путем в зависимости от кадастровой стоимости предмета аренды, классифицируются в качестве переменных платежей, зависящих от ценовых индексов или процентных ставок, и включаются в состав арендных платежей.

### **2.15.1. Учет у Арендатора**

Арендатор признает предмет аренды на дату предоставления предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде вне зависимости от срока аренды и рыночной стоимости предмета аренды. При этом в случае если срок аренды не превышает 12 месяцев, право пользования активом и обязательство по аренде оцениваются исходя из суммы номинальных величин будущих арендных платежей.

Сумма налога на добавленную стоимость (НДС) в составе будущих арендных платежей учитывается в оценке права пользования активом и обязательства по аренде только в том случае, когда предмет аренды предполагается использовать исключительно

для осуществления операций, не облагаемых НДС (сумма налога полностью не подлежит возмещению).

Дисконтирование будущих арендных платежей с применением процентной ставки, заложенной в договоре аренды, осуществляется арендатором только в тех редких случаях, когда ему доступна достоверная информация о справедливой и негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды и первоначальных прямых затратах арендодателя. Во всех остальных случаях применяется ставка процента, по которой арендатор мог бы привлечь на аналогичный срок и при аналогичном обеспечении заемные средства, необходимые для получения актива со стоимостью, аналогичной стоимости предмета аренды в аналогичных экономических условиях (ставка привлечения дополнительных заемных средств арендатором).

Права пользования активами учитываются по группам основных средств, соответствующим предметам аренды, обособленно по группе статей «Основные средства» или «Инвестиционная недвижимость» бухгалтерского баланса.

Затраты арендатора на отделимые и неотделимые улучшения предмета аренды, не компенсируемые арендодателем, не увеличивают стоимость права пользования активом и признаются в качестве отдельных активов в соответствии с ФСБУ 26/2020, ФСБУ 6/2020 или списываются на расходы согласно ПБУ 10/99.

Амортизация права пользования активом начисляется в соответствии с порядком, принятым в отношении основных средств с учетом положений ФСБУ 25/2018. Права пользования активами, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (земельными участками и т.д.) амортизируются в течение срока аренды, если договор аренды не предусматривает передачу права собственности на предмет аренды арендатору.

Предприятие проверяет права пользования активами на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения. Обесценение прав пользования активами осуществляется на уровне единицы, генерирующей денежные средства (ЕГДС), на основе данных, сформированных для целей подготовки консолидированной отчетности по МСФО. Убыток от обесценения активов на уровне ЕГДС признается на сумму превышения балансовой стоимости активов, входящих в ЕГДС, над ценностью использования ЕГДС с распределением между отдельными объектами пропорционально их балансовой стоимости.

Проценты по обязательству по аренде начисляются ежемесячно.

### **2.15.2. Учет у Арендодателя**

Доходы и расходы по аренде признаются арендодателем в составе прочих доходов.

Доходы по операционной аренде признаются равномерно.

## **3. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ, ПРИМЕНЯЕМЫЕ С 2022 ГОДА**

1. Организация применяет ФСБУ 6/2020, начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год.

Для целей перехода на ФСБУ 6/2020 организация использует альтернативный метод отражения в учете последствий изменения учетной политики, согласно которому организация в бухгалтерской (финансовой) отчетности, начиная с которой применяется ФСБУ 6/2020, не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, произведя единовременную корректировку балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода.

Для целей указанной корректировки балансовой стоимостью основных средств считается их первоначальная стоимость (с учетом переоценок), признанная до начала применения ФСБУ 6/2020 в соответствии с ранее применявшейся учетной политикой, за



вычетом накопленной амортизации. При этом накопленная амортизация рассчитывается исходя из указанной первоначальной стоимости, ликвидационной стоимости и соотношения истекшего и оставшегося срока полезного использования.

Корректировка бухгалтерской балансовой стоимости основных средств произведена через нераспределенную прибыль и отражена в бухгалтерской (финансовой) отчетности на 01.01.2022.

(тыс.руб.)

Объекты основных средств	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация списание (-) /начисление (+)
Списаны объекты основных средств с первоначальной стоимостью ниже установленного лимита (до 100 тысяч рублей)	1 893 494	-1 442 059
Скорректирована накопленная амортизация по остальным объектам основных средств (в том числе с нулевой стоимостью)	X	- 2 998 783

Обесценения объектов основных средств на 31.12.2022 не проводилось.

Объектов основных средств, удовлетворяющих критериям признания в качестве инвестиционной недвижимости нет.

2. Организация применяет ФСБУ 26/2020, начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год.

3. Организация применяет ФСБУ 25/2020, начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 25/2020 отражаются ретроспективно.

#### 3.1. Отражение последствий изменения учетной политики у Арендатора.

В целях обеспечения соответствия данных об объектах учета аренды, формируемых в индивидуальной отчетности организации - арендатора, требованиям консолидированной отчетности по МСФО ретроспективный пересчет показателей, связанных с объектом учета аренды, осуществляется с момента не ранее вступления в силу МСФО (IFRS) 16. Арендатор исходит из предположения, что измененный способ ведения бухгалтерского учета по договорам аренды, исполнение которых началось до 2019 года, применялся с момента вступления в силу МСФО (IFRS) 16, с 2019 года – с момента возникновения фактов хозяйственной жизни данного вида.

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

В связи с вступлением в силу ФСБУ 6/2020, ФСБУ 26/2020, ФСБУ 25/2018, в 2022 году произведен ретроспективный пересчет показателей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах.

Произведены следующие корректировки показателей бухгалтерского баланса на 31.12.2020:

– в группе статей бухгалтерского баланса «Основные средства» по статье 1152 «Незавершенные капитальные вложения в объекты ОС» отражено обесценение капитальных вложений в основные средства на сумму 495 798 тыс. руб., увеличены вложения во внеоборотные активы на сумму 478 тыс. руб. (корректировка 1);

– в группе статей бухгалтерского баланса ««Основные средства» по статье 1154 «Права пользования активами» отражено право пользования активом на сумму 69 246 тыс. руб (корректировка 2);

– статья бухгалтерского баланса 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» уменьшена на сумму 400 048 тыс. руб (корректировка 3);.

– статья бухгалтерского баланса 1420 «Отложенные налоговые обязательства» уменьшена на сумму 100 048 тыс. руб (корректировка 4); .

– в группе статей бухгалтерского баланса ««Прочие обязательства» по статье 1455 «Расчеты с прочими кредиторами» отражены арендные обязательства долгосрочные на сумму 65 482 тыс. руб (корректировка 5);

– в группе статей бухгалтерского баланса ««Кредиторская задолженность» по статье 1527 «Обязательство по аренде» отражены арендные обязательства краткосрочные на сумму 8 680 тыс. руб (корректировка 6).

(тыс. руб.)

Номер корректировки	Код строки отчетности	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
1, 2	1150	41 622 393	(426 074)	41 196 319
1	1152	15 185 082	(495 320)	14 689 762
2	1154	-	69 246	69 246
3	1370	2 849 786	(400 188)	2 449 598
4	1420	357 348	(100 048)	257 300
5	1450	4 957 533	65 482	5 023 015
5	1455	-	65 482	65 482
6	1520	6 661 162	8 680	6 669 842
6	1527	-	8 680	8 680

Произведены следующие корректировки показателей бухгалтерского баланса на 31.12.2021:

– группа статей бухгалтерского баланса «Основные средства» статья 1151 «Здания, машины, оборудование и другие основные средства» увеличена на сумму 2 547 347 тыс. руб.(корректировка 1);

– в группе статей бухгалтерского баланса «Основные средства» по статье 1152 «Незавершенные капитальные вложения в объекты ОС» отражено обесценение капитальных вложений в основные средства на сумму 495 798 тыс. руб., увеличены вложения во внеоборотные активы на сумму 538 тыс. руб. (корректировка 2);

– в группе статей бухгалтерского баланса «Основные средства» по статье 1154 «Права пользования активами» отражено право пользования активом на сумму 65 002 тыс. руб (корректировка 3);

– статья бухгалтерского баланса 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» уменьшена на сумму 1 031 690 тыс. руб (корректировка 4);

– статья бухгалтерского баланса 1420 «Отложенные налоговые обязательства» уменьшена на сумму 253 041 тыс. руб (корректировка 5);

– в группе статей бухгалтерского баланса «Прочие обязательства» по статье 1452 «Доходы будущих периодов» увеличена на сумму 677 694 тыс. руб (корректировка 6);



– в группе статей бухгалтерского баланса «Прочие обязательства» по статье 1455 «Расчеты с прочими кредиторами» отражены арендные обязательства долгосрочные на сумму 63 030 тыс. руб (корректировка 7);

– в группе статей бухгалтерского баланса «Кредиторская задолженность» по статье 1527 «Обязательство по аренде» отражены арендные обязательства краткосрочные на сумму 8 741 тыс. руб (корректировка 8);

– статья бухгалтерского баланса «Доходы будущих периодов» увеличена на сумму 82 893 тыс. руб (корректировка 9).

(тыс.руб.)

Номер корректировки	Код строки отчетности	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
1, 2, 3	1150	41 403 772	2 117 089	43 520 861
1	1151	27 060 183	2 547 347	29 607 530
2	1152	14 074 574	(495 260)	13 579 314
3	1154	-	65 002	65 002
4	1370	3 689 329	1 031 690	4 721 019
5	1420	241 180	253 041	494 221
6, 7	1450	4 785 468	740 724	5 526 192
6	1452	2 392 387	677 694	3 070 081
7	1455	-	63 030	63 030
8	1520	8 606 158	8 741	8 614 899
8	1527	-	8 741	8 741
9	1530	3 222 775	82 893	3 305 668

Произведены следующие корректировки показателей отчета о финансовых результатах за 12 месяцев 2021 года:

группа статей о отчета финансовых результатах 2120 «Себестоимость продаж» по статье 2122 «Работы, услуги» уменьшена на сторнированные арендные платежи в сумме 8 766 тыс. руб. и увеличена на начисленную амортизацию права пользования активом в сумме 4176 тыс. руб. (корректировка 1);

статья отчета финансовых результатах 2100 «Валовая прибыль (убыток)» увеличена на сумму 4 590 тыс. руб. (корректировка 2);

статья отчета финансовых результатах 2200 «Прибыль (убыток) от продаж» увеличена на сумму 4 590 тыс. руб. (корректировка 3);

группа статей о отчета финансовых результатах 2300 «Прибыль (убыток) до налогообложения» по статье 2330 «Проценты к уплате» увеличена на процентные расходы по аренде на сумму 6 383 тыс. руб. (корректировка 4);

статья отчета финансовых результатах 2410 «Налог на прибыль» уменьшена на сумму 4 590 тыс. руб. (корректировка 5);

статья отчета финансовых результатах 2412 «Отложенный налог на прибыль» увеличена на сумму 359 тыс. руб. (корректировка 6);

статья отчета финансовых результатах 2400 «Чистая прибыль (убыток)» увеличена на сумму 1 434 тыс. руб. (корректировка 7);

статья отчета финансовых результатах 2500 «Совокупный финансовый результат периода» увеличена на сумму 1 434 тыс. руб. (корректировка 8).

(тыс. руб.)

Номер корректировки	Код строки отчетности	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
1	2120	(22 682 046)	4 590	(22 677 456)
1	2122	(13 565 282)	4 590	(13 560 692)
2	2100	5 624 874	4 590	5 629 464
3	2200	1 912 178	4 590	1 916 768
4	2330	(9 216)	(6 383)	(15 599)
4	2300	776 623	(1 793)	774 830
5	2410	353 831	(359)	353 472
6	2412	116 173	359	116 532
7	2400	422 300	(1 434)	420 866
8	2500	862 634	(1 434)	861 200

Произведены следующие корректировки отчета об изменении капитала за 2021 год:

статья отчета об изменении капитала 3100 «Величина капитала» уменьшена на сумму 400 188 тыс. руб. (корректировка 1);

по группе статей отчета об изменении капитала 3210 «Увеличение капитала» по статье 3211 «Чистая прибыль» уменьшение на сумму 1434 тыс. руб., по статье 3213 «Доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала» увеличение на сумму 1 433 312 тыс. руб. (корректировка 2);

статья отчета об изменении капитала 3200 «Задолженность» увеличена на сумму 1 031 690 тыс. руб. (корректировка 3).

(тыс. руб.)

Номер корректировки	Код строки отчетности	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
1	3100	46 045 345	(400 188)	45 645 157
2	3210	3 076 680	1 431 878	4 508 558
2	3311	422 300	(1 434)	420 866
2	3313	2 214 046	1 433 312	3 647 358
3	3200	48 058 929	1 031 690	49 090 619

## 5. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2022 ГОД

### 5.1. Нематериальные активы

Наличие и движение нематериальных активов показано в Приложении № 1.

Нематериальные активы с неопределенным сроком полезного использования по состоянию на 31.12.2022 на предприятии отсутствуют. Незавершенные вложения в нематериальные активы, представленные в составе строки 1110 бухгалтерского баланса составили: на 31.12.2022 – 61 тыс. руб., на 31.12.2021 – 12 тыс. руб., на 31.12.2020 – 47 тыс. руб.



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

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	на 31.12.2022	на 31.12.2021	на 31.12.2020
Всего	5120	11 385	11 375	7 348
в том числе:				
изобретения, промышленные образцы, полезные модели	5121	11 351	11 341	7 314
программы для ЭВМ, базы данных	5122	4	4	4
товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	5123	30	30	30
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	-	-	-

**5.1.2. Предприятие получает экономические выгоды от следующих НМА с полностью погашенной стоимостью, но не списанных с бухгалтерского учета:**

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	на 31.12.2022	на 31.12.2021	на 31.12.2020
Всего	5130	140	140	146
в том числе:				
изобретения, промышленные образцы, полезные модели	5131	4	4	10
программы для ЭВМ, базы данных	5132	136	136	136
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	-	-	-

### 5.1.3. Оставшиеся сроки полезного использования нематериальных активов:

Группы нематериальных активов	Сроки полезного использования нематериальных активов (число лет)
Изобретения, промышленные образцы, полезные модели	0,4 - 20
Программы для ЭВМ, базы данных	1 - 3
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	-

### 5.2. НИОКР

Наличие и движение результатов НИОКР отражено в Приложении № 2.

Расходы по незаконченным и неоформленным НИОКР и незаконченным операциям по приобретению нематериальных активов по состоянию на 31 декабря 2022, 2021 и 2020 г. отражены в Приложении № 3.

### 5.3. Основные средства

Наличие и движение основных средств отражено в Приложении № 4.

Изменение стоимости основных средств, в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации отражено в Приложении № 5.

Иное использование основных средств отражено в Приложении № 6.

По состоянию на отчетную дату у предприятия отсутствуют объекты основных средств, полученные (переданные) по договору лизинга.

По состоянию на отчетную дату у предприятия имеются арендованные объекты основных средств. Наличие и движение арендованных основных средств отражено в Приложении № 7.

Учет земельных участков (арендованных и находящихся в постоянном бессрочном пользовании) ведется в электронной базе автоматизированной системы управления имущественными активами (АСУИА) в соответствии с требованиями «Единого отраслевого порядка учета объектов недвижимого имущества», утвержденного приказом Госкорпорации «Росатом» от 30.12.2016 № 1/1384-П с ежемесячной актуализацией.

В шаблоне обмена на портале Госкорпорации «Росатом» ежемесячно размещаются сведения об арендованных земельных участках.

Сведения по земельным участкам, представленным ФГУП «ПО «Маяк» в постоянное бессрочное пользование и по арендованным земельным участкам указаны в таблице:



(тыс. руб.)

п/п	Наименование	на 31.12.2022	на 31.12.2021	на 31.12.2020
1	Земельные участки, находящиеся в постоянном бессрочном пользовании:			
1.1	Количество (шт.)	73	73	74
1.2	Общая площадь (кв. м)	403 219 108	403 219 108	403 807 178
1.3	Кадастровая стоимость (руб.)	21 964 815	21 964 840	21 720 932
2	Земельные участки, находящиеся в аренде:			
2.1	Количество (шт.)	21	22	24
2.2	Общая площадь (кв. м)	467 306	409 378	409 864
2.3	Кадастровая стоимость (руб.)	140 074	108 170	113 087

Незавершенные капитальные вложения.

Наличие и движение незавершенных капитальных вложений отражено в Приложении № 8.

В составе незавершенного строительства находятся законсервированные объекты, строительство которых прекращено, в том числе Южно-Уральская атомная станция (ЮУАС), строительство которой осуществлялось за счет средств Федерального бюджета, и было приостановлено в связи с прекращением целевого бюджетного финансирования в 1993 году.

С целью исполнения пункта 13.8 «Учетной политики предприятия», введенной приказом по предприятию от 21.12.2021 № 193/1474-П, в соответствии с пунктом 17 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» (далее – ФСБУ 26/2020), утвержденные приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204, по данным законсервированным объектам незавершенного капитального строительства был признан убыток от обесценения путем создания резерва с использованием балансового счета 14 «Резервы под снижение стоимости материальных ценностей» на сумму 495 797 879 (четыреста девяносто пять миллионов семьсот девяносто семь тысяч восемьсот семьдесят девять рублей) рублей 22 копейки.

Учитывая, что решение о прекращении строительства, без перспектив его возобновления по объектам было принято в предыдущие отчетные периоды, отчисление в резерв было сформировано за счет нераспределенной прибыли на балансовом счете 84.22.1010. Корректировки были отражены в бухгалтерской отчетности ретроспективно на 31.12.2020 и 31.12.2021.

Объекты указаны в таблице:

(тыс. руб.)

№ п/п	Наименование объекта	Стоимость	Обесценение	
			№ акта, дата	Сумма
1	Магистральный водопровод 6 мкр (заказ 040)	123	1 от 28.12.2022	123
2	Реконструкция здания 951, отделение 53 (заказ 129)	2 215	2 от 28.12.2022	2 215
3	Завод 235. Здание 801А (заказ 152)	31 310	3 от 28.12.2022	31 310
4	Завод 235. Здание 810/816 – пристройка (заказ 152)	11 674	4 от 28.12.2022	11 674
5	Комплекс 300 (заказ 190)	65 350	5 от 28.12.2022	65 350
6	Завод 235. Здание 101 (заказ 200)	1 961	6 от 28.12.2022	1 961

№ п/п	Наименование объекта	Стоимость	Обесценение	
			№ акта, дата	Сумма
7	САО (заказ 286)	28 411	7 от 28.12.2022	28 411
8	Реконструкция "Световод"(заказ 321)	5 421	8 от 28.12.2022	5 421
9	Производство электродвигателей (заказ 322)	2 014	9 от 28.12.2022	2 014
10	Зд.996-хранилище твердых радиоактивных отходов (заказ 339)	30 864	10 от 28.12.2022	30 864
11	Бак емкостью 150 куб. м. (заказ 345)	388	11 от 28.12.2022	388
12	ЮАС (заказ 8хх)	208 991	12 от 28.12.2022	208 991
13	Завод 235. Здание 961 А (заказ 287)	107 076	13 от 28.12.2022	107 076
ИТОГО:		495 798		495 798

#### 5.4. Прочие внеоборотные активы

Запасы, предполагаемые к использованию более чем через 12 месяцев после отчетной даты, отражены в составе прочих внеоборотных активов. В отношении не востребуемых/медленно оборачиваемых материалах структурными подразделениями проведен анализ оборачиваемости запасов, определены намерения их использования, с указанием конкретных сроков и направлений возможного использования.

В отчетности за 2022 год, в строке 1190 формы 1 Баланс «Прочие внеоборотные активы» раскрыта информация о материалах в сумме 100 980 тыс. рублей, из них сумма аварийного запаса составила 41 434 тыс. рублей; сумма запасов, предполагаемых по прогнозу структурных подразделений к использованию более чем через 12 месяцев после отчетной даты составила - 59 546 тыс. рублей.

Информация об активах, отраженных в составе прочих внеоборотных активов:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Материалы	100 980	87 176
Готовая продукция	7 365	7 777
Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ	20 648	129 313
Расходы будущих периодов	241 718	103 991
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	90 816	1 698
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	23071	27 540
ИТОГО:	484 598	357 495

#### 5.5. Запасы

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

В 2022 году, в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», ФГУП «ПО «Маяк» признало резерв под обесценение незавершенного производства: по контракту от 20.12.2021 №1922187318541452245002790/364-20 с АО "НИМИ ИМ. В.В. БАХИРЕВА"



на сумму 313 758 895,29 руб. и по контракту от 21.03.2022 № С22-0015 с АО "ФЦНИВТ "СНПО "ЭЛЕРОН" на сумму 410 586 914,93 руб.

Движение запасов за отчетный и предшествующий периоды представлено в Приложении № 9 «Наличие и движение запасов».

На 31.12.2022 запасы в залог не передавались. Сумма авансов, выданных под приобретение материалов по состоянию на 31.12.2022 составляет 81 301 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2021 составляет 58 677 тыс. руб.

#### **5.6. Финансовые вложения**

По состоянию на 31 декабря 2022 г. сумма финансовых вложений организации составила 6 104 084 тыс. руб., по которым текущая рыночная стоимость не определяется.

Учет ведется по первоначальной стоимости каждой единицы.

Финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную цену, в отчетном периоде на предприятии нет. Изменений способов оценки финансовых вложений при их выбытии не было. Выбытие краткосрочных финансовых вложений осуществляется по первоначальной стоимости каждой единицы. Резерв под обесценение финансовых вложений создан в 2022 году.

В 2022 году предприятие размещало временно свободные средства в форме краткосрочных займов по договору займа с АО «Атомкапитал» отдельными траншами, с разными сроками погашения, в соответствии с требованиями Единой отраслевой финансовой политики Госкорпорации «Росатом», утвержденной приказом Госкорпорации «Росатом» от 08.08.2012 № 1/712-П «Об утверждении типовой отраслевой финансовой политики Госкорпорации «Росатом», с учетом внесенных изменений, утвержденных приказом Госкорпорации «Росатом» от 18.10.2021 № 1/1338-П.

По состоянию на 31 декабря 2022 г. перед предприятием имеется задолженность по краткосрочным финансовым вложениям в сумме 5 000 000 тыс.руб. за АО «Атомкапитал».

За 2022 год получен доход по процентам по договору денежного займа в сумме 545 129 тыс. руб.

Кроме того, по состоянию на 31 декабря 2022 г. у предприятия имеются долгосрочные финансовые вложения (взносы в уставный капитал) в сумме 1 145 414 тыс. руб., в том числе:

- ООО «РЦОТ «Эра» в размере 143 314 тыс. руб.,
- Совместная компания «Гуанья» Китай в размере 2100 тыс. руб.,
- ООО «СМУ «Маяк» в размере 1 000 000 тыс. руб.

По результатам анализа бухгалтерской отчетности сформирован резерв под обесценение финансовых вложений в сумме 41 330 тыс.руб., в том числе:

- ООО «РЦОТ «Эра» в размере 31 315 тыс. руб.,
- ООО «СМУ «Маяк» в размере 10 015 тыс. руб..

По состоянию на 31 декабря 2022 года предприятие не размещало депозитные вклады в кредитных организациях.

В составе финансовых вложений предприятия отсутствуют долговые ценные бумаги, по которым заемщиком не исполняются обязательства.

На 31.12.2022 финансовые вложения в залог не передавались, иные обременения на финансовые вложения не совершались.

Движение финансовых вложений за отчетный и предшествующий периоды представлено в Приложении № 10.

### 5.7. Денежные средства

Остатки денежных средств, находящиеся на рублевых, валютных счетах и в кассе составляют:

(тыс. руб.)				
№	Наименование	на 31.12.2022	на 31.12.2021	на 31.12.2020
1	На рублевых и валютных счетах	7 955 527	7 696 243	3 133 079
2	В кассе	552	1 034	710
3	Переводы в пути	-	-	-
	ВСЕГО	7 956 079	7 697 277	3 133 789

В составе денежных средств имеются денежные средства с ограничением к использованию, которые не подлежат использованию на иные цели, кроме предусмотренных условиями некоторых займов:

(тыс. руб.)				
Показатель	на 31.12.2022	на 31.12.2021	на 31.12.2020	
Денежные средства, ограниченные к использованию	5374	8 052	8 052	
Вид денежных средств, ограниченных к использованию	-	-	-	
На лицевых счетах в федеральном казначействе	5 374	8 052	8 052	

Других ограничений на использование денежных средств на отчетные даты нет.

По состоянию на отчетную дату предприятию нет необходимости привлекать дополнительные денежные средства в кредитных организациях.

По состоянию на отчетную дату у предприятия нет открытых кредитных линий.

Движение денежных средств за отчетный и предшествующий периоды представлено в Отчете о движении денежных средств. Увязка сумм денежных средств бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств представлена в Приложении № 11.

В 2022 и 2021 г. г. имели место существенные денежные потоки между предприятием и связанными сторонами, которые отражены в отчете о движении денежных средств по следующим статьям:

(тыс. руб.)				
№	Наименование показателей	Код строки	2022 год	2021 год
1	Поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	34 097 412	26 484 574
2	Прочие поступления	4119	-	-
3	Поступления дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	2 947	-



Информация об активах, отраженных в составе прочих оборотных активов (строка 1260 бухгалтерского баланса) приведена в таблице:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	на 31 декабря 2022 года	на 31 декабря 2021 года
Основные средства, предназначенные для продажи	4 631	17 502
Амортизация основных средств, предназначенных для продажи	(4 511)	(17 070)
НДС на отгруженные товары с особым правом собственности	-	18 850
НДС по авансам полученным	1 229 371	867 778
НДС по спец. документам	3 263	1 216
Недостачи от потери и порчи ценностей	101 417	90 067
Резерв на расходы по захоронению РАО	496 605	335 992
Расходы будущих периодов	7 485	29 973
ИТОГО:	1 838 261	1 344 308

#### 5.8. Дебиторская задолженность

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность показана за минусом резерва по сомнительным долгам. Наличие и движение дебиторской задолженности, показанной во внеоборотных активах, представлено в Приложении № 12.

Наличие и движение дебиторской задолженности, показанной в оборотных активах, представлено в Приложении № 13.

Произошло снижение краткосрочной дебиторской задолженности на 31.12.2022 на сумму 218 707 тыс. руб. В составе дебиторской задолженности в основном задолженность, возникшая в 2022 году, срок оплаты которой не наступил.

Прочая краткосрочная дебиторская задолженность составляет:

(тыс. руб.)

№	Наименование показателя	на 31.12.2022	на 31.12.2021
1	ВСЕГО	730 242	938 980
	в том числе наиболее крупные дебиторы		
2	Задолженность бюджетов и внебюджетных фондов	91 394	270 097
3	Госкорпорация «Росатом» по договорам финансирования за счет специальных резервов на текущую деятельность	430 831	474 467
4	АО Атомэнергосбыт	62 737	73 248

По просроченной задолженности начислен резерв по сомнительным долгам в сумме 443 055 тыс. руб., в том числе по краткосрочной задолженности в сумме 431 967 тыс. руб. и по долгосрочной задолженности в сумме 11 088 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2022, 2021 и 2020 просроченная дебиторская задолженность составляет:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	на 31.12.2022		на 31.12.2021		на 31.12.2020	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	551 600	108 545	579 703	194 099	544 118	257 425

### 5.9. Государственная помощь

В течение отчетного и предшествующего периодов предприятие получило государственную помощь в следующих размерах:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	2022 г.	2021 г.
Получено бюджетных средств – всего	904 729	1 000 508
в том числе:		
на текущие расходы	889 229	918 510
на вложения во внеоборотные активы	15 500	81 998

Предприятием получены на безвозмездной основе субсидии из федерального и областного бюджета:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	2022 год	2021 год
Получено бюджетных средств	904 729	1 000 508
в том числе:		
из Федерального бюджета	904 729	1 000 508
из областного бюджета	-	-

Не выполненных по состоянию на отчетную дату условий предоставления бюджетных средств и связанных с ними условных обязательств и активов на предприятии нет.

Бюджетных кредитов предприятие не получало.

Иных форм государственной помощи, от которых можно получить экономическую выгоду, предприятие не имело.

### 5.10. Целевое финансирование (за исключением государственной помощи)

Информация по целевому финансированию предприятия представлена в Приложении № 14 «Целевое финансирование (за исключением государственной помощи)».

На 31.12.2022 увеличение остатка средств целевого финансирования составило 262 328 тыс. руб. по сравнению с 31.12.2021 за счет дополнительно полученных средств специальных резервных фондов Госкорпорации «Росатом». Дальнейшее использование средств целевого финансирования будет отражено по мере ввода объектов или выполнения мероприятий.

### 5.11. Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности представлено в Приложении № 15.

Прочая краткосрочная кредиторская задолженность составляет:



(тыс. руб.)

Наименование показателя	на 31.12.2022	на 31.12.2021
ВСЕГО	195 736	446 562
в том числе наиболее крупные:		
Расчеты по обеспечению конкурсной заявки	44 181	158 842
Расчеты по удержаниям из заработной платы работников	27 005	28 297
АО «Атомэнергосбыт»	72 573	77 584
ФГУП «ГУУСТ № 8 при Спецстрое	-	86 345
АО «РИР»	-	53 798

По состоянию на 31 декабря 2022 просроченная кредиторская задолженность составляет 9 898 тыс. руб.

### 5.12. Обеспечение обязательств

Информация по обеспечению обязательств, представлена в Приложении № 16.

На 31.12.2022 предприятие не имеет выданных поручительств.

Выданные покупателями продукции (работ, услуг) поручительства представлены в Приложении № 17 «Полученные поручительства».

Расшифровка по полученным банковским гарантиям представлена в таблице:

(тыс. руб.)

Кредитор	Вид актива, по которому получено обязательство	Сумма банковской гарантии по состоянию	
		на 31.12.2022	на 31.12.2021
Всего		2 106 112	5 795 686
в том числе наиболее крупные:			
ПАО "СОВКОМБАНК"	Исполнение обязательств по договору работ (услуг)	58 820	26 133
БАНК ВТБ (ПАО)	Исполнение обязательств по договору работ (услуг)	71 032	3 814 590
ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК"	Исполнение обязательств по договору работ (услуг)	58 175	16 982
ПАО "Сбербанк России"	Исполнение обязательств по договору работ (услуг)	901 547	485 888
ПАО "ФК Открытие"	Исполнение обязательств по договору работ (услуг)	478 019	652 361
БАНК ГПБ (АО)	Исполнение обязательств по договору работ (услуг)	372 424	523 674
АО «Абсолют-банк»	Исполнение обязательств по договору работ (услуг)	20 413	14 860
АКБ «Держава» (ПАО)	Исполнение обязательств по договору работ (услуг)	-	24 960
АО «Альфа-банк»	Исполнение обязательств по договору работ (услуг)	10 883	8 139

Кредитор	Вид актива, по которому получено обязательство	Сумма банковской гарантии по состоянию	
		на 31.12.2022	на 31.12.2021
АО «БКС банк»	Исполнение обязательств по договору работ (услуг)	-	92 572
АО «ОТП банк»	Исполнение обязательств по договору работ (услуг)	-	60
ООО «Экспобанк»	Исполнение обязательств по договору работ (услуг)	-	4 450
ПАО «Банк «Санкт-Петербург»	Исполнение обязательств по договору работ (услуг)	-	641
ПАО «Меткомбанк»	Исполнение обязательств по договору работ (услуг)	42 909	42 909
ПАО «МТС-банк»	Исполнение обязательств по договору работ (услуг)	18 761	18 761
ПАО «Росбанк»	Исполнение обязательств по договору работ (услуг)	18 791	66 047
ПАО СКБ Приморье «Примсоцбанк»	Исполнение обязательств по договору работ (услуг)	1 398	2 659
ПАО «Ак Барс» ПАО	Исполнение обязательств по договору работ (услуг)	977	-
ПАО «Банк СГБ»	Исполнение обязательств по договору работ (услуг)	1 443	-
ПАО «Банк Уралсиб»	Исполнение обязательств по договору работ (услуг)	9 745	-
ПАО «Московский кредитный банк»	Исполнение обязательств по договору работ (услуг)	19 500	-
ПАО «Челиндбанк»	Исполнение обязательств по договору работ (услуг)	215	-
ПАО АКБ «Металлинвест-банк»	Исполнение обязательств по договору работ (услуг)	4 559	-
ПАО Банк «Зенит»	Исполнение обязательств по договору работ (услуг)	10 483	-
АО «Банк Русский стандарт»	Исполнение обязательств по договору работ (услуг)	568	-
Банк «Союз» (АО)	Исполнение обязательств по договору работ (услуг)	1 442	-
КИВИ Банк (АО)	Исполнение обязательств по договору работ (услуг)	3 490	-
ТКБ Банк ПАО	Исполнение обязательств по договору работ (услуг)	518	-

Предприятием не выдавалось вексельных обязательств.

Имущества, переданного или полученного в залог, у предприятия нет.



### **5.13. Налоги и сборы**

Информация по начисленным и уплаченным налогам и сборам представлена в Приложении № 18.

Предприятием своевременно осуществлялись платежи по налогам и сборам.

### **5.14. Кредиты и займы**

В 2022 году предприятие не привлекало кредиты и займы.

Информация по условиям и срокам платежей по непогашенным заемным средствам представлена в Приложении № 19. Проценты по кредитам и займам представлены в приложении № 20.

По состоянию на 31.12.2022 предприятие не имеет займов и кредитов.

### **5.15. Отраслевые резервы**

В соответствии с положениями постановления Правительства РФ от 30.01.2002 № 68 и постановления Правительства РФ от 21.09.2005 № 576 предприятия, эксплуатирующие особо радиационно-опасные и ядерно-опасные производства и объекты, осуществляют отчисления в резервы, предназначенные для обеспечения безопасности указанных производств и объектов на всех стадиях их жизненного цикла и развития:

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

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

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

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

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

Движение сумм отраслевых резервов в текущем и предшествующем отчетных периодах представлено в Приложении № 21 «Создание и использование отраслевых резервов».

Движение нераспределенной прибыли в части отраслевых резервов представлено в Приложении № 22.

### **5.16. Оценочные обязательства**

Информация по долгосрочным оценочным обязательствам представлена в Приложении № 23.

Информация по краткосрочным оценочным обязательствам представлена в Приложении № 24.

Предприятие формирует оценочные обязательства на предстоящую оплату отпусков и выплату вознаграждения по итогам работы за год.

Предприятие сформировало в 2022 году оценочное обязательство по гарантийному сроку эксплуатации по контракту от 30.11.2015 № 1КЗК/35-31 с ФГУП "НИТИ ИМ. А.П. АЛЕКСАНДРОВА" на сумму 36 609 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2022 остаток гарантийных обязательств составляет 29 144 тыс. руб.

Предприятие оценило вероятность возникновения в последующем расходов, связанных с принятием решений судебных или правоохранительных органов, исполнение которых предприятие не сможет избежать.

По состоянию на 31.12.2022 ФГУП «ПО «Маяк» является стороной судебного разбирательства по делу А76-41405/2021. Сумма заявленных исковых требований по договору от 24.03.2016 № УК-1094С, заключенному с АО «Неолант», и Соглашениями о выдаче банковских гарантий № БГ-00988-01 от 28.09.2017, № БГ-00994-01 от 22.12.2017, № БГ-177/16-1 от 01.08.2016, № БГ-177/16-2 от 01.08.2016 составляет 571 400 тыс. руб., в том числе:

- 284 266 тыс. руб. – выплата суммы ФГУП «ПО «Маяк» в пользу АО АКБ «МФК» по банковским гарантиям № БГ-00988-01 от 28.09.2017 и № БГ-00994-01 от 22.12.2017;

- 287 134 тыс. руб. - выплата суммы ФГУП «ПО «Маяк» в пользу АКБ «Держава» по банковским гарантиям № БГ-177/16-1 от 01.08.2016 и № БГ-177/16-2 от 01.08.2016;

ФГУП «ПО «Маяк» не признает исковые требования АО АКБ «МФК» и АКБ «Держава» ПАО, но высокая вероятность взыскания с предприятия указанных выше денежных сумм существует.

По состоянию на 31.12.2022 ФГУП «ПО «Маяк» является стороной судебных разбирательств по делам А76-5262/2021, А76-15801/2019, А76-53538/2020, А76-26624/2022, А76-9244/2022, А76-11929/2022, А76-5880/2022, А76-34910/2022, А76-16901/2022, А76-94/2022, А76-8120/2020, А76-8121/2020, А76-27169/2022, А76-19605/2022, А76-39222/2022, А76-37708/2022, А76-38038/2022, А76-36639/2022, А76-32754/2022, по которым высокая вероятность взыскания с предприятия денежных сумм существует.

Принято решение сформировать оценочное обязательство по вышеуказанным судебным искам по состоянию на 31.12.2022 в сумме 596 426 тыс руб.

В связи с принятием Федерального закона «Об обращении с радиоактивными отходами» и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации от 11.07.2011 № 190-ФЗ, предприятие по состоянию на 31.12.2022 признает оценочные обязательства по хранению и утилизации радиоактивных отходов в отношении РАО, образовавшихся с даты вступления в силу Закона № 190-ФЗ от 11.07.2011 (за исключением РАО, содержащих ядерные материалы, которые могут находиться исключительно в федеральной собственности). Отнесение отходов к РАО в соответствии с критериями, установленными Правительством Российской Федерации, осуществляется по результатам годовой инвентаризации, которая осуществляется по состоянию на 31.12.2022.

В соответствии с письмом Госкорпорации «Росатом» - «Информационное письмо по отражению оценочных обязательств по РАО за 2022 год» проведена оценка оценочных обязательств по обращению с радиоактивными отходами за 2022 год, в результате произошло снижение в размере 29 128 тыс. руб. и увеличение в размере 12 182 тыс. руб., в связи с ростом приведенной стоимости (проценты) обязательств за 2022 год.



### 5.17. Отложенные налоги

Расчет суммы налога на прибыль (текущего налогового убытка) представлен в Приложении № 25.

Налоговая ставка по налогу на прибыль (20%) по сравнению с предыдущим налоговым периодом не изменялась.

Налоговая ставка, применяемая при налогообложении дивидендов, полученных от иностранных организаций, составляет 0% («Харбинская компания с ограниченной ответственностью по новым радиационным технологиям «Гуанья»).

### 5.18. Выручка и себестоимость продаж

Выручка от продажи продукции, товаров, работ и услуг за отчетный и предшествующий периоды представлена в Приложении № 26.

Выручка по географическим рынкам сбыта:

(тыс. руб.)

Географические рынки сбыта	Величина выручки от продажи покупателям	
	за 2022 г.	за 2021 г.
Всего	28 400 194	28 306 920
в том числе		
Российская Федерация	27 128 651	23 108 801
СНГ	579	2 056
Дальнее зарубежье	1 270 964	5 196 063
в том числе		
Литва	-	346
Болгария	-	3 394 630
Чехия	-	4 001
Великобритания	142 505	141 781
Китай	287 064	407 367
Германия	29 274	23 380
Венгрия	6 304	6 307
США	454 217	944 183
Франция	303 862	237 084
Корея	28 961	17 218
Австралия	11 479	5 226
ЮАР	-	7 663
Перу	-	-
Швейцария	7 298	6 749
Италия	-	128

Договоры, предусматривающие исполнение обязательств только неденежными средствами, предприятием не заключались.

В 2022 году были проведены расчеты неденежными средствами (взаимозачеты) с шестью организациями, договоры с которыми предусматривали различные формы расчетов. Основная доля взаимозачетов с АО «РИР» в сумме 537 782 тыс. руб., ММПКС в сумме 14 492 тыс. руб.

Расчеты неденежными средствами по зачету взаимных требований представлены в Приложении № 27.

Стоимость продукции, реализованной организацией по договорам с не денежной формой расчетов, определялась по рыночной цене, оговоренной договором.

Стоимость продукции (товаров), переданной в оплату по договорам, предусматривающим оплату недежными средствами, определялась исходя из цены, по которой она обычно определялась в сравнимых обстоятельствах.

Расходы по обычным видам деятельности представлены в Приложении № 28.

#### **5.19. Договоры строительного подряда и договоры с длительным циклом изготовления**

В течение отчетного периода предприятие не получало выручку по договорам строительного подряда (договорам с длительным циклом изготовления).

Руководствуясь п.13 ПБУ 9/99 «Доходы организации» предприятие с 2016 года признает выручку способом «по мере готовности» по договорам с длительным циклом изготовления и договорам строительного подряда. В таблице приведены данные выручки и расходов по договорам за 2020, 2021 и 2022 г.г.



(тыс. руб.)

Заказчик по договору строительного подряда или по договору с длительным циклом изготовления	Объект	Общая сумма по договору	Общая сумма понесенных расходов по договору к отчетной дате	Общая сумма признанных прибылей (убытков) по договору к отчетной дате	Сумма полученной предварительной оплаты, авансов, задатка на отчетную дату	Сумма за выполненные работы, не предъявленная заказчику до выполнения определенных условий или до устранения выявленных недостатков работы на отчетную дату
			на 31 декабря 2022 г.			
ЗАО "Уралспецмонтаж"	Реконструкция завода... Выполнение СМР в зд. 190	378 648	125 398	(147 303)	-	-
АО "ТВЭЛ"	Плав урана марки В	-	-	-	-	-
Итого:		378 648	125 398	(147 303)	-	-
			на 31 декабря 2021 г.			
ЗАО "Уралспецмонтаж"	Реконструкция завода... Выполнение СМР в зд. 190	378 648	125 398	2 870	-	150 173
АО "ТВЭЛ"	Плав урана марки В	2 389 081	2 007 628	381 453	-	-
Итого:			2 133 026	384 323		150 173
			на 31 декабря 2020 г.			
ЗАО "Уралспецмонтаж"	Реконструкция завода... Выполнение СМР в зд. 190	378 648	125 398	2 870	-	150 173
АО "ТВЭЛ"	Плав урана марки В	2 507 613	1 432 992	272 274	-	-
Итого:			1 558 390	275 144	-	150 173

Для целей признания выручки от реализации продукции по мере готовности объектом бухгалтерского учета признается отдельная партия продукции (при изготовлении продукции несколькими подразделениями – отдельная партия по каждому переделу), этап договора, предметом которого является поставка продукции длительного цикла изготовления.

Для целей признания выручки от реализации по договорам строительного подряда по мере готовности объектом бухгалтерского учета признается отдельный договор.

Разница между величиной, не предъявленной к оплате начисленной выручки, которая признана в отчете о финансовых результатах за текущий отчетный период, и величиной начисленной выручки по предъявленным к оплате промежуточным счетам отражена в таблице.

(тыс. руб.)

Заказчик по договору строительного подряда или по договору с длительным циклом изготовления	Объект	Номер договора	Не предъявленная к оплате начисленная выручка, с НДС	Начисленная выручка по предъявленным к оплате промежуточным счетам	Сальдо на 31.12. 2022	Сальдо на 31.12. 2021
ЗАО "Урал-спецмонтаж"	Реконструкция завода... Выполнение СМР в зд. 190	17706413 34877060 1001/16/1 6-УСМ	-	-	-	150 173
Итого				-	-	150 173

Исходя из п. 7 ПБУ 1/2008 «Учётная политика организации» при выборе метода признания выручки способом «по мере готовности» по договорам с длительным циклом изготовления и договорам строительного подряда, порядка формирования и раскрытия в бухгалтерской отчетности информации о доходах, расходах и финансовых результатах предприятие руководствуется ПБУ 2/2008 «Учёт договоров строительного подряда».

Для признания выручки и расходов по договору строительного подряда и договору с длительным циклом изготовления способом «по мере готовности» используется способ определения степени завершенности работ по доле понесенных на отчетную дату расходов по договору в расчетной величине общих расходов по этапам договора, поставочным партиями.

Предвиденные расходы принимаются к учету по мере их возникновения в процессе выполнения работ по строительству.

Косвенные расходы (общепроизводственные и общехозяйственные) включаются в расходы по каждому договору и распределяются между договорами пропорционально основной заработной плате основного производственного персонала, являющегося непосредственным исполнителем заказов и договоров.

## 5.20. Договоры аренды

### 5.20.1. Договоры аренды у арендатора

Информация о договорах аренды, в которых организация является арендатором» представлена в приложении № 36.

Предметы аренды, признанные организацией в качестве права пользования активом, и информация о движении прав пользования активами представлена в приложении № 37.



Сроки полезного использования предметов аренды и информация о пересмотре сроков полезного использования и арендных платежей:

2022 год

Наименование показателя	Установленные сроки полезного использования прав пользования активами (число лет)
Здания, машины, оборудование и другие основные средства (без учета инвестиционной недвижимости)	X
в том числе:	
Здания	5 - 49
Сооружения и передаточные устройства	-
Машины и оборудование	-
Транспортные средства	1
Земельные участки и объекты природопользования (оценочные обязательства)	3 - 69
Другие виды основных средств	1
Инвестиционная недвижимость	X
в том числе:	
Здания	-
Другие виды основных средств	-

Информация о пересмотре сроков полезного использования предмета аренды и арендных платежей у арендатора представлена в приложении № 38.

Организация не производила в 2022 году улучшения предметов аренды, полученных в пользование.

Неотделимые улучшения предмета аренды, некомпенсируемые арендодателем:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	за 2022 г.	за 2021 г.
Неотделимые улучшения предмета аренды (основные средства без учета инвестиционной недвижимости), всего	-	1 432
в том числе:		
Здания	-	1 432
Сооружения и передаточные устройства	-	-
Машины и оборудование	-	-
Транспортные средства	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	-	-
Другие виды основных средств	-	-
Неотделимые улучшения предмета аренды (инвестиционная недвижимость), всего	-	-
в том числе:	-	-
Здания	-	-

### 5.20.2. Договоры аренды у арендодателя

Предоставление имущества в аренду не является основным видом деятельности предприятия. Заключены тринадцать договоров аренды, из которых восемь договоров на недвижимое имущество (здания, помещения) и пять договоров на транспортные средства, оборудование и прочие основные средства. В соответствии с условиями, установленными пунктами 25-26 ФСБУ 25 «Бухгалтерский учет аренды», все договоры классифицируются как договоры операционной аренды.

Информация о договорах операционной аренды:

(тыс. руб.)

Доходы в виде фиксированных арендных платежей		Доходы в виде переменных арендных платежей	
за 2022 г.	за 2021 г.	за 2022 г.	за 2021 г.
101 340	102 907	-	-

### 5.21. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и прочие расходы предприятия представлены в Приложении № 29.

У предприятия в 2022 году не было чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности, которые существенно повлияли на результаты финансовой деятельности.

### 5.22. Информация по сегментам

Предприятие приняло решение не раскрывать информацию по сегментам в бухгалтерской отчетности.

Предприятие не имеет договоров совместной деятельности, не имеет дочерних предприятий, все активы предприятия расположены на территории Российской Федерации и деятельность предприятия осуществляется по месту нахождения активов.

### 5.23. Информация о связанных сторонах

Согласно п. 4 ПБУ 11/2008 связанными сторонами в бухгалтерской отчетности отчетного финансового года считать: «юридические и физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющую бухгалтерскую отчетность или на деятельность которых, организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние». К таковым относятся:

– аффилированные лица, в частности: Госкорпорация «Росатом» (контролирует и оказывает значительное влияние на ФГУП «ПО «Маяк»), организации Госкорпорации «Росатом», включенные в периметр консолидации и зависимые общества с участием ФГУП «ПО «Маяк»;

– негосударственный пенсионный фонд «Атомгарант», который действует в интересах работников организации на основании следующих договоров: № Ю1074020000011/00058 от 30.03.2011, № Ю0874020000001/00008 от 01.10.2008 (дополнительное соглашение ДС № 02-06/40/18 от 24.08.2018).

Предприятие имеет вклад в уставный капитал следующих организаций общества:

1) ООО «Региональный центр облучательных технологий «Эра» № 1 (ООО «РЦОТ «Эра»), созданное 28.10.2019, зарегистрированное по адресу: Россия, Челябинская область, город Озерск, улица Седьмая линия, дом 16. ФГУП «ПО «Маяк» имеет взнос в уставный капитал организации в размере 143 314 000 (сто сорок три миллиона триста четырнадцать тысяч) рублей, что составляет 100% от общей суммы уставного капитала.

2) Совместная компания «Гуанья» Китай, созданная 12.09.1994. ФГУП «ПО «Маяк» имеет взнос в уставный капитал указанной компании в размере 475 тысяч долларов США, что составляет 50% от общей суммы уставного капитала.



3) ООО «Строительно-монтажное управление «Маяк» (ООО «СМУ «Маяк»), созданное 30 декабря 2020 года, зарегистрированное по адресу: Россия, Челябинская область, город Озерск, проспект Ленина, дом 42, каб. 7. ФГУП «ПО «Маяк» имеет взнос в уставный капитал организации в размере 1 000 000 000 (один миллиард) рублей, что составляет 100% от общей суммы уставного капитала.

Список связанных сторон приведен в приложении № 30.

Операции, проведенные со связанными сторонами в 2022, 2021 годах, приведены в Приложении № 31 «Доходные операции и сальдо расчетов с компаниями» и Приложении № 32 «Операции по закупке товаров, работ, услуг и сальдо расчетов с компаниями».

Операции, проведенные со связанными сторонами в 2022 году:

– доходные операции, операции по закупке товаров, работ, услуг.

– начислены, но не получены дивиденды согласно решению совета директоров с СК «Гуанья» в 2022 году.

Займы, выданные и полученные связанными сторонами приведены в Приложении № 33.

Целевое финансирование связанных сторон приведено в Приложении № 34.

Вознаграждения руководящим сотрудникам приведены в Приложении № 35.

Выплат вознаграждений (премий, бонусов, единовременной материальной помощи), не предусмотренных коллективным или трудовым договором и положением о премировании или выплачиваемых за счет целевых средств или средств специального назначения, выплаты или вознаграждения в виде полной или частичной оплаты товаров (работ, услуг, имущественных прав), в т.ч. коммунальных услуг, питания, отдыха, страховых взносов по добровольному страхованию, обучения в личных интересах, по каждой категории основного управленческого персонала не производилось.

Среднемесячный размер оплаты труда работников предприятия и соотношение среднемесячной оплаты труда основного управленческого персонала\* и персонала предприятия:

Год	Среднемесячный размер оплаты труда работников организации (без основного управленческого персонала), руб.	Соотношение среднемесячной оплаты труда основного управленческого персонала и персонала предприятия, коэффициент
2022 факт	72 171,33	9,93
2021 факт	63 463,15	12,26

Среднемесячный размер оплаты труда основного управленческого персонала: 10 % работников с наиболее низкой оплатой труда; 10 % работников с наиболее высокой оплатой труда и их соотношение:

Год	Среднемесячный размер оплаты труда 10 % работников с наиболее низкой оплатой труда, руб.	Среднемесячный размер оплаты труда 10 % работников с наиболее высокой оплатой труда, руб.	Децимальный коэффициент (гр.3 и гр.2)	Среднемесячный размер оплаты труда основного управленческого персонала, руб.	Децимальный коэффициент (гр.5 и гр.2)
1	2	3	4	5	6
2022 факт	37 423,18	167 612,47	4,48	716 571,66	19,15
2021 факт	32 720,37	134 548,25	4,11	778 282,98	23,79

Сокращение размеров вознаграждений основному управленческому персоналу, в том числе за счет отказа от выплат вознаграждений не предусматривается.

Примечание: \* под основным управленческим персоналом предприятия, в данном случае, понимаются: генеральный директор (в том числе заместитель генерального директора- директор филиала «Базальт»), заместители генерального директора, главный инженер, главный контролер, главный бухгалтер. Доля управленческих расходов в общей структуре расходов предприятия в 2022 году составляет 14,4%, в 2021 году составляла 14,2 %.

#### 5.24. Прекращаемая деятельность

На предприятии по состоянию на 31.12.2022 прекращаемой деятельности нет.

Активы предприятия, использование которых прекращено в связи с принятием решения о их продаже:

Наименование показателя	Балансовая стоимость, тыс. руб.	Продажная цена активов, тыс. руб.	Сроки поступления денежных средств
Основные средства	119	27 758	2023 год

#### 5.25. События после отчетной даты

События после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовые результаты деятельности предприятия, отсутствуют. Условных обязательств, способных оказать существенное влияние по состоянию на 31.12.2022 и после этой отчетной даты не имеется.

#### 5.26. Долгосрочные активы к продаже

По состоянию на 01.01.2022 объекты основных средств, предназначенные для продажи отражены по строке 1260 «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса, а именно:

- оборудование относящиеся к ГАТС-7 (тип АТСК) на 10 000 номеров, с дооборудованием и УМС, (балансовая стоимость – 312 тыс. руб.);
- оборудование относящиеся к ГАТС-4 (тип АТС-КУ) на 10 000 номеров, (балансовая стоимость – 119 тыс. руб.).

Причиной отнесения имущества к не востребовавшему и непригодности к дальнейшей эксплуатации явилось не удовлетворение требованиям законодательства в части обеспечения оперативно-розыскной деятельности (Федеральный закон от 12.08.1995 № 144-ФЗ (в ред. от 29.06.2015) «Об оперативно-розыскной деятельности», постановление Правительства РФ от 27.08.2005 № 538 (в ред. от 10.04.2013), приказ Минкомсвязи России от 19.11.2012 № 268).

В рамках заключённого договора от 04.05.2022 № 1130/2022/9.5-ДОГ с ООО «Квант», в ноябре 2022 года прошла реализация оборудования относящегося к ГАТС-7 (тип АТСК) на 10 000 номеров, с дооборудованием и УМС на сумму 122 411 тыс. руб. (с НДС).

Кроме того, в декабре 2022 прошла реализация не существенных активов числящихся на количественном учёте предприятия (столы слесарные 2 шт.) на сумму 5 тыс. руб. (с НДС).

Прибыль, полученная от продажи, включена в отчёт о финансовых результатах по строке – «Прочие доходы».



По состоянию на 31.12.2022 в учёте предприятия остались числиться объекты основных средств, предназначенные для продажи, а именно:

- оборудование относящиеся к ГАТС-4 (тип АТС-КУ) на 10 000 номеров, (балансовая стоимость – 119 тыс. руб.).

Предполагаемый период реализации данного оборудования 2023 год.

## **6. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

На 31 декабря 2022 года руководство предприятия оценило потенциально существенные риски хозяйственной деятельностью. Рисков связанных с распространением коронавирусной инфекции не выявлено.

У предприятия имеются риски, связанные с проведением специальной военной операции на Украине. Санкционное давление Евросоюза, в связи с геополитической ситуацией, закрытие воздушного пространства ЕС – привело к снижению объемов зарубежных поставок изотопной продукции.

Другого существенного влияния на финансовые результаты и условия хозяйственной деятельности предприятия не наблюдается.

Условные обязательства, способные оказать существенное влияние на бухгалтерскую отчетность по состоянию на 31.12.2022 отсутствуют.

Исполняющий обязанности генерального директора

А.В. Порошин

Главный бухгалтер

Б.Ю. Шварц

«14» февраля 2023

## Наличие и движение нематериальных активов (всего)

2022 год

[illegible]



Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
				Поступило	Выбыло		Начислено амортизации по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования	Убыток от обесценения		
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5110	13 192	(4 019)	4 046	(19)	15	(838)	-	17 219	(4 842)
в том числе:										
Изобретения, промышленные образцы, полезные модели	5111	13 018	(3 880)	4 046	(19)	15	(837)	-	17 045	(4 702)
Программы для ЭВМ, базы данных	5112	144	(139)	-	-	-	(1)	-	144	(140)
Товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	5113	30	-	-	-	-	-	-	30	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Главный бухгалтер



Б.Ю. Шварц

## Наличие и движение результатов НИОКР

2022 год

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
				Поступило	Выбыло		Часть стоимости, списанная на расходы за период		
		Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы		Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	94 851	(42 756)	132 767	(65 528)	65 528	(50 168)	162 090	(27 396)
в том числе:									
(созданные своими силами)	5141	94 851	(42 756)	132 767	(65 528)	65 528	(50 168)	162 090	(27 396)

2021 год

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
				Поступило	Выбыло		Часть стоимости, списанная на расходы за период		
		Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы		Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5150	78 938	(39 832)	55 644	(39 731)	39 731	(42 655)	94 851	(42 756)
в том числе:									
(созданные своими силами)	5151	78 938	(39 832)	55 644	(39 731)	39 731	(42 655)	94 851	(42 756)

Главный бухгалтер

Б.Ю. Шварц





## Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

2022 год

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	129 313	34 191	(10 090)	(132 766)	20 648
Расходы на научно-исследовательские работы (стадия исследований)	5161	104 116	31 417	(10 090)	(116 569)	8 874
Расходы на опытно-конструкторские работы (стадия разработок)	5162	25 197	2 774	-	(16 197)	11 774
Расходы на технологические работы	5163	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов – всего	5180	12	74	-	(25)	61

2021 год

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	138 504	51 953	(1 500)	(59 644)	129 313
Расходы на научно-исследовательские работы (стадия исследований)	5171	118 304	42 610	(774)	(56 024)	104 116
Расходы на опытно-конструкторские работы (стадия разработок)	5172	20 200	9 343	(726)	(3 620)	25 197
Расходы на технологические работы	5173	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов – всего	5190	47	21	-	(56)	12

Главный бухгалтер

Б.Ю. Шварц



## Наличие и движение основных средств

2022 год

[illegible]



Наименование показателя	Код	На начало года			Изменения за период							На конец периода		
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Накопленное обесценение	Поступило	Выбыло			Начислено амортизации в том числе единовременная корректировка по переходу на ФСБУ 6/2020	Обесценение		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Накопленное обесценение
						Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Накопленное обесценение		Признано (восстановлено)	Уменьшено на сумму амортизации			
Здания, машины, оборудование и другие основные средства (без учета инвестиционной недвижимости) - всего	5210	48 893 849	(22 611 443)		3 710 579	(2 144 287)	5 109 903	-	(3 351 071)			50 460 141	(20 852 611)	
в том числе:														
Здания	5211	11 582 094	(2 262 000)		524 168	(13 414)	-		(799 800)			12 092 848	(3 061 800)	
Сооружения и передаточные устройства	5212	6 760 629	(2 867 131)		61 690	(45 807)	146 703		(201 483)			6 776 512	(2 921 821)	
Машины и оборудование	5213	26 359 710	(14 906 000)		2 809 789	(1 106 309)	4 050 154		(2 105 564)			28 063 190	(12 961 410)	
Транспортные средства	5214	1 936 741	(1 254 929)	-	216 835	(41 148)	256 754	-	(138 067)	-	-	2 112 428	(1 136 242)	-
Земельные участки и объекты природопользования	5215	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5216	2 254 675	(1 321 383)		98 097	(937 609)	656 202		(106 157)			1 415 163	(771 338)	
Инвестиционная недвижимость - всего	5230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	5231	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения и передаточные устройства	5232	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование	5233	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	5235	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5236	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Главный бухгалтер



Б.Ю. Шварц

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

Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2021 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции – всего	5260	133 160	247 541
в том числе:			
Здания	5261	6 832	207 137
Сооружения и передаточные устройства	5262	35 285	3 372
Машины и оборудование	5263	91 043	37 032
Транспортные средства	5264	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	5266	-	-
Другие виды основных средств	5265	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	7 352	3 823
в том числе:			
Здания	5271	-	-
Сооружения и передаточные устройства	5272	-	-
Машины и оборудование	5273	7 352	3 823
Транспортные средства	5274	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	5276	-	-
Другие виды основных средств	5275	-	-

Главный бухгалтер



Б.Ю. Шварц



## Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2022 г.	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе (балансовая стоимость)	5280	410 841	474 153	487 747
в том числе инвестиционная недвижимость (балансовая стоимость)	52801	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию (балансовая стоимость)	5285	71 610	202 907	224 022
в том числе инвестиционная недвижимость (балансовая стоимость)	52851	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.) (балансовая стоимость)	5286	-	-	-
в том числе инвестиционная недвижимость (балансовая стоимость)	52861	-	-	-

Главный бухгалтер

Б.Ю. Шварц



## Наличие и движение арендованных основных средств

2022 год

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		Поступило	Выбыло	
Всего	132 118	1 008 100	(517 927)	622 291
в том числе:	-	-	-	-
Здания	19 149	-	-	19 149
Сооружения и передаточные устройства	-	-	-	-
Машины и оборудование	-	-	-	-
Транспортные средства	-	-	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	108 169	32 118	(213)	140 074
Другие виды основных средств	4 800	975 982	(517 714)	463 068

2021 год

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		Поступило	Выбыло	
Всего	137 035	4 800	(9 717)	132 118
в том числе:	-	-	-	-
Здания	19 149			19 149
Сооружения и передаточные устройства	-	-	-	-
Машины и оборудование	-	-	-	-
Транспортные средства	-	-	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	113 086	-	(4 917)	108 169
Другие виды основных средств	4 800	4 800	(4 800)	4 800

Главный бухгалтер

Б.Ю. Шварц





## Незавершенные капитальные вложения

2022 год

Наименование показателя	Код	На начало года	Накопленное обесценение	Изменения за период				На конец периода	Накопленное обесценение
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	обесценение (признано/восстановлено)		
Капитальные вложения в объекты основных средств, отличные от инвестиционной недвижимости	5240	14 075 112	(495 798)	3 861 336	(59 484)	(2 938 689)	-	14 938 275	(495 798)
в том числе:									
Сырье, материалы и т.п. активы, используемые для создания объектов ОС	5241	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость	5245	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Сырье, материалы и т.п. активы, используемые для создания инвестиционной недвижимости	5246	-	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	На начало года	Накопленное обесценение	Изменения за период				На конец периода	Накопленное обесценение
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	обесценение (признано/восстановлено)		
Капитальные вложения в объекты основных средств, отличные от инвестиционной недвижимости	5250	15 185 560	(495 798)	3 027 236	(427 165)	(3 710 579)	-	14 075 112	(495 798)
в том числе:									
Сырье, материалы и т.п. активы, используемые для создания объектов ОС	5251	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость	5245	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Сырье, материалы и т.п. активы, используемые для создания инвестиционной недвижимости	5246	-	-	-	-	-	-	-	-

Главный бухгалтер

Б.Ю. Шварц





## Наличие и движение запасов

2022 год

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
					себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	7 804 763	(301 107)	50 176 333	(49 089 313)	290 168	(728 478)	-	8 891 783	(739 417)
в том числе:										
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	4 008 888	(11 805)	6 229 918	(6 384 146)	866	(4 132)	(351)	3 855 011	(15 071)
затраты в незавершенном производстве	5402	3 396 207	-	33 047 188	(31 473 567)		(724 346)		4 969 828	(724 346)
готовая продукция и товары для перепродажи	5403	80 560	-	9 561 406	(9 574 671)	-	-	351	66 944	-
товары отгруженные	5404	319 108	(289 302)	1 337 821	(1 656 929)	289 302	-	-	-	-
прочие запасы и затраты	5405	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2021 год

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
					себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5420	8 392 678	(13 158)	45 972 211	(46 560 126)	2 116	(290 065)	-	7 804 763	(301 107)
в том числе:										
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5421	4 043 667	(13 158)	5 275 829	(5 310 608)	2 116	(763)	-	4 008 888	(11 805)
затраты в незавершенном производстве	5422	3 399 514	-	30 077 964	(30 081 271)	-	-	-	3 396 207	-
готовая продукция и товары для перепродажи	5423	248 180	-	8 960 347	(9 127 967)	-	-	-	80 560	-
товары отгруженные	5424	701 317	-	1 658 071	(2 040 280)	-	(289 302)	-	319 108	(289 302)
прочие запасы и затраты	5425	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Главный бухгалтер

Б.Ю. Шварц



## Наличие и движение финансовых вложений

2022 год

[illegible]



[illegible]

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		Доведение первоначальной стоимости до номинальной	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Предоставленные займы	53053	5 000 000	-	16 720 000	(16 720 000)	-	-	-	5 000 000	-
Прочие	53054	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)	530541	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Приобретенные права требований	530542	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие финансовые вложения	530543	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	530544	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	6 145 415	-	16 720 000	(16 720 001)	-	-	(41 330)	6 145 414	(41 330)





Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		Доведение первоначальной стоимости до номинальной	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)	531141	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Приобретенные права требований	531142	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие финансовые вложения	531143	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	531144	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5315	800 000		11 680 000	(7 480 000)				5 000 000	
в том числе:										
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	53151	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	53152	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	531521	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Корпоративные ценные бумаги	531522	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги иностранных эмитентов	531523	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53153	800 000	-	11 680 000	(7 480 000)	-	-	-	5 000 000	-



Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		Доведение первоначальной стоимости до номинальной	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Прочие	53154	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)	531541	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Приобретенные права требований	531542	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие финансовые вложения	531543	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	531544	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5310	862 101	-	12 763 314	(7 480 000)	-	-	-	6 145 415	-

Главный бухгалтер

Б.Ю. Шварц



Увязка сумм бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств

Показатель	на 31 декабря 2022 г.	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.
Остаток денежных средств (Отчет о движении денежных средств)	7 956 079	7 697 277	3 133 789
Остаток денежных средств (Бухгалтерский баланс)	7 956 079	7 697 277	3 133 789
в том числе:			
Денежные средства	7 956 079	7 697 277	3 133 789
Финансовые вложения, классифицируемые в качестве денежных эквивалентов	-	-	-

Главный бухгалтер

Б.Ю. Шварц



Наличие и движение дебиторской задолженности, показанной во внеоборотных активах

2022 год

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	создание резерва по сомнительным долгам	использование (корректировка) резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность показанная во внеоборотных активах, всего	5501	310 708	(12 455)	-	1 367	373 050	(11 088)
Нематериальные активы	5502	-	-	-	-	-	-
в том числе:		-	-	-	-	-	-
долгосрочные авансы выданные поставщикам НМА	55021	-	-	-	-	-	-
краткосрочные авансы выданные поставщикам НМА	55022	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств - всего	5503	280 331	(11 316)	-	228	259 163	(11 088)
в том числе:		-	-	-	-	-	-
долгосрочные авансы выданные поставщикам ОС	55031	-	-	-	-	-	-
авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству	55032	-	-	-	-	-	-
авансы выданные по арендным платежам	550321	-	-	-	-	-	-
краткосрочные авансы выданные поставщикам ОС	55033	234 360	-	-	-	201 284	-
авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству	55034	45 971	(11 316)	-	228	57 879	(11 088)



авансы выданные по арендным платежам	550341	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость	5504	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
долгосрочные авансы выданные поставщикам по объектам инвестиционной недвижимости	55041	-	-	-	-	-	-
краткосрочные авансы выданные поставщикам по объектам инвестиционной недвижимости	55042	-	-	-	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	5505	30 377	(1 139)	-	1 139	113 887	-
в том числе:							
долгосрочные авансы выданные по НИОКР	55051	-	-	-	-	-	-
авансы выданные поставщикам (подрядчикам) по приобретению (созданию) поисковых активов	55052	-	-	-	-	-	-
покупатели и заказчики	55053	1 139	(1 139)		1 139		-
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	55054	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	55055	29 238	-			113 887	-
краткосрочные авансы выданные по НИОКР	55056	-	-	-	-	-	-
авансы выданные поставщикам (подрядчикам) по приобретению (созданию) поисковых активов	55057	-	-	-	-	-	-
Финансовые вложения	5506	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
долгосрочные авансы на приобретение финансовых вложений	55061	-	-	-	-	-	-
краткосрочные авансы на приобретение финансовых вложений	55062	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	создание резерва по сомнительным долгам	использование (корректировка) резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - показанная во внеоборотных активах, всего	5521	313 528	(7 075)	(5 380)	-	310 708	(12 455)
Нематериальные активы	5522	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
долгосрочные авансы выданные поставщикам НМА	55221	-	-	-	-	-	-
краткосрочные авансы выданные поставщикам НМА	55222	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств – всего	5523	161 980	(7 075)	(4 241)	-	280 331	(11 316)
в том числе:							
долгосрочные авансы выданные поставщикам ОС	55231	-	-	--	--	-	-
авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству	55232	-	-	-	-	-	-
авансы выданные по арендным платежам	552321	-	-	-	-	-	-
краткосрочные авансы выданные поставщикам ОС	55233	94 154	-			234 360	-
авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству	55234	67 826	(7 075)	(4 241)		45 971	(11 316)
авансы выданные по арендным платежам	552341	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость	5524	-	-	-	-	-	-
в том числе:							

долгосрочные авансы выданные поставщикам по объектам инвестиционной недвижимости	55241	-	-	-	-	-	-
краткосрочные авансы выданные поставщикам по объектам инвестиционной недвижимости	55242	-	-	-	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	5525	151 548	-	(1 139)	-	30 377	(1 139)
в том числе:							
долгосрочные авансы выданные по НИОКР	55251	-	-	-	-	-	-
авансы выданные поставщикам (подрядчикам) по приобретению (созданию) поисковых активов	55252						
покупатели и заказчики	55253	4 166		(1 139)		1 139	(1 139)
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	55254	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	55255	147 382				29 238	-
краткосрочные авансы выданные по НИОКР	55256	-	-	-	-	-	-
авансы выданные поставщикам (подрядчикам) по приобретению (созданию) поисковых активов	55257	-	-	-	-	-	-
Финансовые вложения	5526	-	-	-	-	-	-
в том числе:		-	-	-	-	-	-
Долгосрочные авансы на приобретение финансовых вложений	55261	-	-	-	-	-	-
краткосрочные авансы на приобретение финансовых вложений	55262	-	-	-	-	-	-

Главный бухгалтер

Б.Ю. Шварц





Наличие и движение дебиторской задолженности, показанной в оборотных активах

2022 год

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
				создание резерва по сомнительным долгам	использование (корректировка) резерва по сомнительным долгам		
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		восстановление резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность, показанная в оборотных активах, всего	5510	3 295 318	(373 149)	(100 081)	41 263	3 135 429	(431 967)
в том числе:							
покупатели и заказчики	5511	2 127 334	(366 708)	(97 259)	40 902	2 264 083	(423 065)
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	5512	72 390	-	-	-	132 202	-
участники консолидированной группы налогоплательщиков	5513	-	-	-	-	-	-
не предъявленная к оплате начисленная выручка	5514	150 173	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	5515	945 421	(6 441)	(2 822)	361	739 144	(8 902)
чистая стоимость инвестиции в аренду	5516	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
				создание резерва по сомнительным долгам	использование (корректировка) резерва по сомнительным долгам		
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		восстановление резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность, показанная в оборотных активах, всего	5530	6 107 921	(279 618)	(224 434)	130 903	3 295 318	(373 149)
в том числе:							
покупатели и заказчики	5531	5 106 531	(271 286)	(221 048)	125 626	2 127 334	(366 708)
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	5532	37 144	-	-	-	72 390	-
участники консолидированной группы налогоплательщиков	5533	-	-	-	-	-	-
не предъявленная к оплате начисленная выручка	5534	150 173	-	-	-	150 173	-
прочие дебиторы	5535	814 073	(8 332)	(3 386)	5 277	945 421	(6 441)
чистая стоимость инвестиции в аренду	5536	-	-	-	-	-	-

Главный бухгалтер

Б.Ю. Шварц



## Целевое финансирование (за исключением государственной помощи)

2022 год

Вид целевого финансирования	На начало года	Получено средств целевого финансирования	Использовано средств целевого финансирования	Возвращены средства целевого финансирования	На конец периода
Международная техническая помощь – всего	1 701 470	-	(65 235)	-	1 636 235
в том числе: средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.)	1 701 470	-	(65 235)	-	1 636 235
средства на финансирование текущих расходов					
Средства специальных резервных фондов Госкорпорации "Росатом" – всего	613 809	652 621	(428 708)	-	837 722
в том числе: средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.)	564 911	209 441	(139 356)	-	634 996
средства на финансирование текущих расходов	48 898	443 180	(289 352)		202 726
Прочее целевое финансирование – всего	125 886	119 657	(16 007)	-	229 536
в том числе: средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.)	124 607	-	(10 856)	-	113 751
средства на финансирование текущих расходов	1 279	119 657	(5 151)	-	115 785
Итого	2 441 165	772 278	(509 950)	-	2 703 493
В том числе: по строке 1450 «Прочие обязательства»	2 390 988	209 441	(215 447)	-	2 384 982
По строке 1546 «Целевое финансирование»	50 177	562 837	(294 503)	-	318 511



Вид целевого финансирования	На начало года	Получено средств целевого финансирования	Использовано средств целевого финансирования	Возвращены средства целевого финансирования	На конец периода
Международная техническая помощь – всего	1 701 470	-	-	-	1 701 470
в том числе: средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.)	1 701 470	-	-	-	1 701 470
средства на финансирование текущих расходов	-	-	-	-	-
Средства специальных резервных фондов Госкорпорации "Росатом" – всего	774 080	201 048	(318 826)	(42 493)	613 809
в том числе: средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.)	599 202	7 782	(30 527)	(11 546)	564 911
средства на финансирование текущих расходов	174 878	193 266	(288 299)	(30 947)	48 898
Прочее целевое финансирование – всего	539 211	29 187	(425 844)	(16 668)	125 886
в том числе: средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.)	519 985	-	(395 378)	-	124 607
средства на финансирование текущих расходов	19 226	29 187	(30 466)	(16 668)	1 279
Итого	3 014 761	230 235	(744 670)	(59 161)	2 441 165
В том числе: по строке 1450 «Прочие обязательства»	2 820 657	7 782	(425 905)	(11 546)	2 390 988
По строке 1546 «Целевое финансирование»	194 104	222 453	(318 765)	(47 615)	50 177

Главный бухгалтер

Б.Ю. Шварц



## Наличие и движение кредиторской задолженности

2022 год

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Остаток на конец года
Долгосрочная кредиторская задолженность – всего	5551	65 123	3 950 684
в том числе:			
поставщики и подрядчики	5552	2 093	-
авансы полученные всего	5553	-	3 889 722
в т.ч. авансы полученные по арендным платежам	55531		-
задолженность перед персоналом организации	5554	-	-
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5555	-	-
задолженность по налогам и сборам	5556	-	-
прочие кредиторы	5557	63 030	60 962
обязательство по аренде	55571	63 030	60 962
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего	5560	8 614 899	7 184 770
в том числе:			
поставщики и подрядчики	5561	1 134 654	1 471 584
авансы полученные	5562	5 312 848	3 591 083
в т.ч. авансы полученные по арендным платежам	55621	-	-
задолженность перед персоналом организации	5563	1 233	695
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5564	147 688	305
задолженность по налогам и сборам	5565	1 563 173	1 857 276
прочие кредиторы	5566	446 562	195 736
обязательство по аренде	55661	8 741	68 091
Итого	5567	8 680 022	11 135 454

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Остаток на конец года
Долгосрочная кредиторская задолженность – всего	5571	65 950	65 123
в том числе:			
поставщики и подрядчики	5572	447	2 093
авансы полученные	5573	21	-
в т.ч. авансы полученные по арендным платежам	55731	-	-
задолженность перед персоналом организации	5574	-	-
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5575	-	-
задолженность по налогам и сборам	5576	-	-
прочие кредиторы	5577	65 482	63 030
обязательство по аренде	55771	65 482	63 030
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего	5580	6 669 842	8 614 899
в том числе:			
поставщики и подрядчики	5581	2 108 946	1 134 654
авансы полученные	5582	2 260 314	5 312 848
в т.ч. авансы полученные по арендным платежам	55821	-	-
задолженность перед персоналом организации	5583	2 153	1 233
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5584	137 579	147 688
задолженность по налогам и сборам	5585	1 920 873	1 563 173
прочие кредиторы	5586	231 297	446 562
обязательство по аренде	55861	8 680	8 741
Итого	5587	6 735 792	8 680 022

Главный бухгалтер

Б.Ю. Шварц





## Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2022 г.	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	2 291 151	5 942 628	9 515 665
в том числе:				
зalog	5801	-	-	-
поручительство	5802	183 323	144 007	206 552
банковская гарантия		2 107 828	5 798 621	9 309 113
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
зalog	5811	-	-	-
поручительство	5812	-	-	-

Главный бухгалтер

Б.Ю. Шварц



## Полученные поручительства

Организация-поручитель	Вид актива, по которому получено поручительство	Срок действия поручительства	Сумма поручительства по состоянию		
			на 31 декабря 2022 г.	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.
АО «Атомэнергпром»	Исполнение обязательств по договору работ (услуг)	04.01.2020	-	-	-
АО «Атомэнергпром»	Исполнение обязательств по договору работ (услуг)	09.01.2021	-	-	44 088
АО «Атомэнергпром»	Исполнение обязательств по договору работ (услуг)	04.01.2021	-	-	47 539
АО «Атомэнергпром»	Исполнение обязательств по договору работ (услуг)	28.10.2021	-	-	1 143
АО «Атомэнергпром»	Исполнение обязательств по договору работ (услуг)	18.02.2020	-	-	-
АО «Атомэнергпром»	Исполнение обязательств по договору работ (услуг)	09.01.2023	42 147	42 147	42 147
АО «Атомэнергпром»	Исполнение обязательств по договору работ (услуг)	22.01.2021	-	-	1 235
АО "Атомэнергпром"	Исполнение обязательств по договору работ (услуг)	22.02.2022	-	16 212	-
Госкорпорация «Росатом»	Исполнение обязательств по договору работ (услуг)	31.10.2021	-	-	14 000
Госкорпорация «Росатом»	Исполнение обязательств по договору работ (услуг)	31.12.2021	-	-	22 850
Госкорпорация «Росатом»	Исполнение обязательств по договору работ (услуг)	09.10.2022	-	33 550	33 550
Госкорпорация "Росатом"	Исполнение обязательств по договору работ (услуг)	04.01.2023	52 098	52 098	-
Госкорпорация "Росатом"	Исполнение обязательств по договору работ (услуг)	30.01.2023	17 550	-	-
Госкорпорация "Росатом"	Исполнение обязательств по договору работ (услуг)	29.01.2023	365	-	-
Госкорпорация "Росатом"	Исполнение обязательств по договору работ (услуг)	04.01.2023	19 642	-	-
Госкорпорация "Росатом"	Исполнение обязательств по договору работ (услуг)	13.02.2023	1 050	-	-
Госкорпорация "Росатом"	Исполнение обязательств по договору работ (услуг)	13.02.2024	15 900	-	-
Госкорпорация "Росатом"	Исполнение обязательств по договору работ (услуг)	16.05.2024	18 571	-	-
Итого			183 223	144 007	206 552

Главный бухгалтер



Б.Ю. Шварц

## Налоги и сборы

Наименование показателя	за 2022 г.		за 2021 г.	
	Начислено	Уплачено	Начислено	Уплачено
Всего налоги и сборы:	8 979 799	(8 654 371)	9 439 516	(9 992 143)
в том числе:				
Федеральный бюджет – всего	3 183 066	(2 887 698)	4 340 808	(4 373 880)
НДС	3 059 761	(2 810 122)	4 239 890	(4 176 672)
Налог на прибыль	93 920	(47 607)	75 113	(171 403)
НДФЛ	28 824	(29 407)	24 801	(24 801)
прочие	561	(562)	1 004	(1 004)
Бюджеты субъектов Российской Федерации - всего	1 891 155	(1 638 436)	1 572 954	(2 153 930)
Налог на прибыль	532 213	(282 073)	395 378	(933 714)
Налог на имущество	211 678	(218 448)	213 879	(247 266)
Транспортный налог	9 907	(8 338)	8 759	(9 695)
Прочие (НДФЛ)	1 137 357	(1 129 577)	954 938	(963 255)
Местные бюджеты – всего	272 249	(266 594)	280 592	(277 963)
Земельный налог	4 424	(1 133)	(22)	5 015
Прочие (НДФЛ)	267 825	(265 461)	280 614	(282 978)
Страховые взносы во внебюджетные фонды	3 633 329	(3 861 643)	3 245 162	(3 186 370)

Главный бухгалтер

Б.Ю. Шварц





## Условия и сроки платежей по непогашенным заемным средствам

Виды заемных средств	Валюта	Срок погашения (год)	Процентная ставка	Задолженность на 31 декабря 2020 г.	Получено заемных средств	Начислено процентов	Возвращено заемных средств, погашено процентов	Курсовая разница	Задолженность на 31 декабря 2021 г.	Получено заемных средств	Начислено процентов	Возвращено заемных средств, погашено процентов	Курсовая разница	Задолженность на 31 декабря 2022 г.
Обеспеченные кредиты	Руб.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Необеспеченные кредиты		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Займы полученные	Руб.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые обязательства		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Облигации		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Векселя		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Главный бухгалтер

Б.Ю. Шварц



## Проценты по кредитам и займам

Наименование показателя	2022 г.	2021 г.
Сумма процентов, начисленная за период, всего	-	-
Сумма процентов, включенная в расходы текущего периода	-	-
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	-	-

Главный бухгалтер

Б.Ю. Шварц



## Создание и использование отраслевых резервов

Наименование показателя	Резерв на обеспечение безопасности	Резерв на вывод из эксплуатации и НИОКР	Резерв на физическую защиту	Резерв на развитие РАО	Резерв на захоронение РАО	ИТОГО
По состоянию на 31 декабря 2022 г.	953 427	644 340	1 091 764	2 123 878	(496 605)	4 813 409 (496 605)
Создание резерва	358 977	358 977	239 317	717 952	272 181	1 947 404
Использование резерва	(166 754)	(533 234)	(12 346)	(749 441)	-	(1 461 775)
на текущие цели	(68 619)	(41 767)	(1 122)	(135 001)	-	(246 509)
на инвестиционные цели	(98 135)	(491 467)	(11 224)	(614 440)	-	(1 215 266)
объекты, введенные в эксплуатацию	(98 135)	(491 467)	(11 224)	(614 440)	-	(1 215 266)
объекты в процессе создания	-	-	-	-	-	-
Восстановление сумм резерва	-	-	(20 480)	-	-	(20 480)
Перечисление сумм резерва в специальные резервные фонды Госкорпорации "Росатом"	(23 328)	-	-	-	(432 794)	(456 122)
По состоянию на 31 декабря 2021 г.	784 532	818 597	885 273	2 155 367	(335 992)	4 643 769 (335 992)
Создание резерва	360 496	360 496	240 331	720 993	258 636	1 940 952
Использование резерва	(171 794)	(223 856)	(26 546)	(55 614)	-	(477 810)
на текущие цели	(30 873)	(113)	(3 744)	(2 746)	-	(37 476)
на инвестиционные цели	(140 921)	(223 743)	(22 802)	(52 868)	-	(440 334)
объекты, введенные в эксплуатацию	(140 921)	(223 743)	(22 802)	(52 868)	-	(440 334)
объекты в процессе создания	-	-	-	-	-	-
Восстановление сумм резерва	-	-	(3 575)	(23 577)	-	(27 152)
Перечисление сумм резерва в специальные резервные фонды Госкорпорации "Росатом"	(17 741)	-	-	-	(531 730)	(549 471)
По состоянию на 31 декабря 2020 г.	613 571	681 957	675 063	1 513 565	(62 898)	3 484 156 (62 898)

Главный бухгалтер

Б.Ю. Шварц





## Движение нераспределенной прибыли в части отраслевых резервов

Наименование показателя	Чистая прибыль, по объектам, создаваемым за счет отраслевых резервов
На 31 декабря 2020 г.	1 175 801
Увеличение за счет использования отраслевых резервов на инвестиционные цели	440 334
Увеличение за счет использования нераспределенной прибыли	-
Уменьшение на сумму амортизации, начисленной по объектам, созданным за счет отраслевых резервов	(197 035)
На 31 декабря 2021 г.	1 419 100
Увеличение за счет использования отраслевых резервов на инвестиционные цели	1 215 266
Увеличение за счет использования нераспределенной прибыли	
Уменьшение на сумму амортизации, начисленной по объектам, созданным за счет отраслевых резервов	(277 966)
На 31 декабря 2022 г.	2 356 400

Главный бухгалтер

Б.Ю. Шварц



## Долгосрчные оценочные обязательства

2022 год

Наименование показателя	На начало года	Признано		Погашено	Списано как избыточная сумма	На конец периода
		Сумма, признанная в отчетном периоде	Рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)			
Всего	145 371	36 609	12 182	(7 465)	(29 128)	157 569
в том числе:						
Оценочные обязательства по выводу из эксплуатации объектов основных средств		-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по рекультивации нарушенных земель	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по обращению с радиоактивными и прочими отходами	145 371		12 182		(29 128)	128425
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	-	36 609		(7 465)		29 144
Оценочные обязательства по финансовым гарантиям/поручительствам	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по обращению с отработавшим ядерным топливом	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по выплате проектной премии	-	-	-	-	-	-
Прочие оценочные обязательства	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	На начало года	Признано		Погашено	Списано как избыточная сумма	На конец периода
		Сумма, признанная в отчетном периоде	Рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)			
Всего	142 665	-	9 216		(6510)	145 371
в том числе:						
Оценочные обязательства по выводу из эксплуатации объектов основных средств	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по рекультивации нарушенных земель	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по обращению с радиоактивными и прочими отходами	142 665		9 216		( 6510)	145 371
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 выплате проектной премии	-	-	-	-	-	-
Прочие оценочные обязательства	-	-	-	-	-	-

Главный бухгалтер



Б.Ю. Шварц



## Краткосрочные оценочные обязательства

2022 год

Наименование показателя	На начало года	Признано		Погашено	Списано как избыточная сумма	На конец периода
		сумма, признанная в отчетном периоде	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)			
Всего	2 476 532	3 003 844	-	(2 549 008)	(249 032)	2 682 336
в том числе:						
Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год	1 059 129	1 128 367	-	(822 179)	(247 433)	1 117 884
Оценочные обязательства по оплате отпусков работников	751 547	1 850 451	-	(1 719 433)	-	882 565
Оценочные обязательства по выплате проектной премии	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по прочим выплатам	-	-	-	-	-	-
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	665 856	25 026	-	(7 396)	(1 599)	681 887
Оценочные обязательства по налоговым искам	-	-	-	-	-	-
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	На конец периода
		сумма, признанная в отчетном периоде	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)			
Всего	1 851 942	3 181 749	-	(2 289 214)	(267 945)	2 476 532
в том числе:						
Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год	971 321	1 065 887	-	(710 134)	(267 945)	1 059 129
Оценочные обязательства по оплате отпусков работников	728 582	1 535 467	-	(1 512 502)		751 547
Оценочные обязательства по выплате проектной премии	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по выводу из эксплуатации объектов основных средств	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по рекультивации нарушенных земель	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по хранению и утилизации радиоактивных и прочих отходов	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по проведению экологических мероприятий	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по обременительным договорам	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по судебным искам	152 039	580 395		(66 578)		665 856
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	-	-	-	-	-	-

Главный бухгалтер

Б.Ю. Шварц



## Расчеты по налогу на прибыль

Наименование показателя	за 2022 г.	за 2021 г.
Прибыль (убыток) до налогообложения по данным бухгалтерского учета	1 339 295	774 830
в том числе:		
Прибыль, облагаемая по ставке 0%	1 869	3 028
Прибыль, облагаемая по ставке 20%*	1 308 298	771 802
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	267 486	154 359
Постоянный налоговый расход (доход)	180 707	199 113
Отложенный налог на прибыль, в т.ч.	106 735	116 532
обусловленный возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде	106 735	116 532
Текущий налог на прибыль (текущий налоговый убыток)	554 928	470 004
Расход (доход) по налогу на прибыль	448 193	353 472
Отложенный налог на прибыль (не влияющий на текущий налог на прибыль отчетного периода), в т.ч.	119 680	5
обусловленный корректировками отложенных налоговых активов и обязательств за предыдущие годы	99 160	-
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	20520	5

Главный бухгалтер



Б.Ю. Шварц



## Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	за 2022 г.		за 2021 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	28 400 164	(23 461 965)	28 306 920	(22 677 456)
в том числе:				
Продукция	11 670 542	(8 793 076)	11 445 537	(9 111 898)
Работы, услуги	16 712 712	(14 661 712)	16 849 243	(13 560 692)
Товары	16 910	(7 177)	12 140	(4 866)
Прочая продукция, работы, услуги	-	-	-	-

Главный бухгалтер

Б.Ю. Шварц

Выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) недежными средствами

Наименование показателя	за 2022 г.	за 2021 г.
Общая сумма выручки, предусматривающая исполнение обязательств недежными средствами	558 300	211 826
в том числе выручка, полученная по указанным договорам со связанными организациями	543 793	161 640
Общее количество организаций, с которыми осуществляются указанные договоры	5	8

Главный бухгалтер

Б.Ю. Шварц



## Расходы по обычным видам деятельности по элементам затрат

Наименование показателя	за 2022 г.	за 2021 г.
Материальные затраты	11 515 610	10 930 016
в т.ч. затраты на энергетические ресурсы	2 791 317	2 502 117
Расходы на оплату труда	10 877 750	9 546 477
Отчисления на социальные нужды	3 522 391	3 124 453
Амортизация	3 201 999	2 751 819
Отраслевые резервы	1 947 404	1 940 952
Прочие затраты	965 702	723 796
Итого по элементам затрат	32 030 856	29 017 513
Приобретение товаров для перепродажи	-	-
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	(805 853)	842 438
незавершенного производства	(849 275)	3 307
готовой продукции и товаров для перепродажи	13 616	167 620
остатков товаров отгруженных	29 806	671 511
Расходы по обычным видам деятельности, списанные на непроизводственные счета [-]	(3 762 776)	(3 465 209)
Итого расходы по обычным видам деятельности	27 462 227	26 394 742

Главный бухгалтер



Б.Ю. Шварц



## Прочие доходы и прочие расходы

Наименование показателя	за 2022 г.		за 2021 г.	
	Прочие доходы	Прочие расходы	Прочие доходы	Прочие расходы
Продажа имущества	124 677	-	29 931	(37 041)
продажа основных средств	101 701	-	2 385	-
продажа нематериальных активов	-	-	-	-
продажа объектов незавершенного строительства	-	-	-	-
продажа сырья и материалов	22 976	-	27 546	(37 041)
продажа ценных бумаг	-	-	-	-
продажа прочих активов	-	-	-	-
Прочая реализация	101 340	-	102 807	-
предоставление в пользование прав на результаты интеллектуальной деятельности	-	-	-	-
доходы от активов, переданных в пользование (аренда, лизинг)	101 340	-	102 807	-
Начисление (восстановление) резервов	266 077	(135 465)	267 699	(685 890)
Продажа иностранной валюты	12 887	-	25 164	-
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	64 911	-	-	(157 642)
величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте	64 911	-	-	(157 642)
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	1 200 846	(1 133 328)	1 240 967	(1 064 229)

Безвозмездно полученное (переданное) имущество	393 208	(111 260)	298 670	
Ликвидация выводимых из эксплуатации объектов ОС	-	(59 484)	-	(551 666)
Услуги кредитных организаций	-	(8 162)	-	(8 063)
(другие существенные статьи)	-	-	-	
Налог на имущество	-	(198 177)	-	(194 014)
Вмененные расходы и благотворительность	-	(6 799)	-	(10 258)
Доходы/расходы прошлых лет	54 006	(47 532)	4 060	(131 251)
Доходы/расходы по штрафам и неустойкам	78 586	(30 438)	124 929	(43 237)
Доходы от выявленных излишков	2 019	-	68	-
Доходы по банковским гарантиям	-	-	411 472	-
Расходы на специальные экологические программы	-	-	-	(241 850)
Расходы, не возмещаемые за счет целевых источников финансирования	-	(201 204)	-	(128 078)
Содержание законсервированных объектов	-	(169 214)	-	(153 587)
Расходы по социальным выплатам	-	(324 703)	-	(197 688)
Прочие расходы на персонал	-	(143 512)	-	(65 280)
Амортизацию ОС. Переданных в аренду	-	(90 681)	-	(86 801)
Прочие доходы (расходы)**	46 177	(98 657)	41 433	(143 520)
Итого	2 344 734	(2 758 616)	2 547 200	(3 900 095)

Главный бухгалтер

Б.Ю. Шварц



## Список связанных сторон

Наименование организации	Характер отношений со связанной стороной	Доля в уставном капитале	Вид деятельности	Местонахождение
ФГУП атомного флота (ФГУП "Атомфлот")	Другая связанная сторона	-	-	Россия
АО "Русатом Автоматизированные системы управления"	Другая связанная сторона	-	-	-
АО "КОНЦЕРН ТИТАН-2"	Другая связанная сторона	-	-	-
АО "АтомКапитал"	Другая связанная сторона	-	-	-
АО "Координационный Центр по созданию систем безопасности и управления "Атомбезопасность"	Другая связанная сторона	-	-	-
АО "Аварийно-технический центр Росатома"	Другая связанная сторона	-	-	-
АО "Атомкомплект"	Другая связанная сторона	-	-	-
АО "Атомспецтранс"	Другая связанная сторона	-	-	-
АО "Атомстройэкспрот"	Другая связанная сторона	-	-	-
АО "Атомэнергопроект"	Другая связанная сторона	-	-	-
АО "Атомэнергопром"	Другая связанная сторона	-	-	-
АО "Атомэнергопромсбыт"	Другая связанная сторона	-	-	-
АО "Белоярская АЭС"	Другая связанная сторона	-	-	-
АО "Ведомственная охрана Росатома"	Другая связанная сторона	-	-	-
АО "Владимирское производственное объединение "Точмаш"	Другая связанная сторона	-	-	-
АО "Всерегиональное объединение "Изотоп"	Другая связанная сторона	-	-	-
АО "Высокотехнологический научно-исследовательский институт неорганических материалов имени академика А.А. Бочвара"	Другая связанная сторона	-	-	-
АО "Гринатом"	Другая связанная сторона	-	-	-
АО "Институт реакторных материалов"	Другая связанная сторона	-	-	-
АО "Институт физико-технических проблем"	Другая связанная сторона	-	-	-



АО "Кольская АЭС"	Другая связанная сторона	-	-	-
АО "Курская АЭС"	Другая связанная сторона	-	-	-
АО "Ленинградская АЭС"	Другая связанная сторона	-	-	-
АО "ЛОГИСТИЧЕСКИЙ ЦЕНТР ЯТЦ"	Другая связанная сторона	-	-	-
АО "Машиностроительный завод"	Другая связанная сторона	-	-	-
АО "Наука и инновации"	Другая связанная сторона	-	-	-
АО "Научно-исследовательский институт приборов"	Другая связанная сторона	-	-	-
АО "Научно-исследовательский институт технической физики и автоматизации (НИИТФА)"	Другая связанная сторона	-	-	-
АО "Научно-производственное объединение "Центральный научно-исследовательский институт технологии машиностроения"	Другая связанная сторона	-	-	-
АО "Научно-технический и сертификационный центр по комплексной защите информации"	Другая связанная сторона	-	-	-
АО "Научно-технический центр "Ядерно-физические исследования"	Другая связанная сторона	-	-	-
АО "НИКИМТ "Атомстрой"	Другая связанная сторона	-	-	-
АО "Обеспечение РФЯЦ-ВНИИЭФ"	Другая связанная сторона	-	-	-
АО "Опытное Конструкторское Бюро Машиностроения имени И.И. Африкантова"	Другая связанная сторона	-	-	-
АО "Ордена Трудового Красного Знамени Научно-исследовательский физико-химический институт имени Л.Я. Карпова" (НИФХИ)	Другая связанная сторона	-	-	-
АО "Промышленные инновации"	Другая связанная сторона	-	-	-
АО "Прорыв"	Другая связанная сторона	-	-	-
АО "Радиевый институт им. В.Г. Хлопина"	Другая связанная сторона	-	-	-
АО "Российский концерн по производству электрической и тепловой энергии на атомных станциях "Росэнергоатом"	Другая связанная сторона	-	-	-
АО "Ростовская АЭС"	Другая связанная сторона	-	-	-
АО "Русатом Инфраструктурные решения"	Другая связанная сторона	-	-	-

АО "Санкт-Петербургский "ИЗОТОП"	Другая связанная сторона	-	-	-
АО "Свердловский научно-исследовательский институт химического машиностроения ("СвердНИИХиммаш")"	Другая связанная сторона	-	-	-
АО "Сибирский химический комбинат"	Другая связанная сторона	-	-	-
АО "Специальное научно-производственное объединение "Элерон"	Другая связанная сторона	-	-	-
АО "ТВЭЛ"	Другая связанная сторона	-	-	-
АО "Техснабэкспорт"	Другая связанная сторона	-	-	-
АО "Федеральный научно-производственный центр "Производственное объединение "Старт" имени М.В. Проценко"	Другая связанная сторона	-	-	-
АО "Центральный проектно-технологический институт"	Другая связанная сторона	-	-	-
АО "Чепецкий механический завод"	Другая связанная сторона	-	-	-
АО "Электрогорский научно-исследовательский центр по безопасности атомных электростанций"	Другая связанная сторона	-	-	-
АО «Ордена Ленина Научно-исследовательский и конструкторский институт энерготехники имени Н.А. Доллежала»	Другая связанная сторона	-	-	-
АО Государственный научный центр - Научно-исследовательский институт атомных реакторов (АО "ГНЦ НИИАР")	Другая связанная сторона	-	-	-
АО Инжиниринговая компания "АСЭ"	Другая связанная сторона	-	-	-
АО "Уральский электромеханический завод"	Другая связанная сторона	-	-	-
Государственная корпорация по атомной энергии "Росатом"	Основная организация	-	-	-
ООО "Завод углеродных и композиционных материалов"	Другая связанная сторона	-	-	-
ООО "Научно-производственное объединение "Центротех"	Другая связанная сторона	-	-	-
ООО «НИИАР-ГЕНЕРАЦИЯ»	Другая связанная сторона	-	-	-
ПАО "Новосибирский завод химконцентратов"	Другая связанная сторона	-	-	-
ФГУП "Всероссийский научно-исследовательский институт автоматики им. Н.Л. Духова"	Другая связанная сторона	-	-	-
ФГУП "Горно-химический комбинат"	Другая связанная сторона	-	-	-



ФГУП "Комбинат "Электрохимприбор"	Другая связанная сторона	-	-	-
ФГУП "Научно-исследовательский институт Научно-производственное объединение "ЛУЧ"	Другая связанная сторона	-	-	-
ФГУП "Научно-исследовательский технологический институт имени А.П. Александрова"	Другая связанная сторона	-	-	-
ФГУП "Национальный оператор по обращению с радиоактивными отходами"	Другая связанная сторона	-	-	-
ФГУП "Приборостроительный завод"	Другая связанная сторона	-	-	-
ФГУП "Российский Федеральный Ядерный Центр - Всероссийский научно-исследовательский институт технической физики имени академика Е.И. Забабахина"	Другая связанная сторона	-	-	-
ФГУП "Российский федеральный ядерный центр–Всероссийский научно- исследовательский институт экспериментальной физики" (ФГУП "РФЯЦ-ВНИИЭФ")	Другая связанная сторона	-	-	-
ФГУП "Федеральный экологический оператор"	Другая связанная сторона	-	-	-
АО «Атомгарант»	Другая связанная сторона	-	-	-
Совместная компания "Гуанья"	Зависимое общество	50%	-	Китай
ООО "РЦОТ "Эра"	-	100%	-	Россия
ООО "СМУ "Маяк"	-	100%	-	Россия

Полный список связанных сторон предприятий ГК «Росатом», а также сведений об их продукции и услугах приведен на <http://www.rosatom.ru/about/factories/>

Главный бухгалтер



Б.Ю. Шварц



## Доходные операции и сальдо расчетов с компаниями

2022 год

Характер отношений со связанной стороной, виды операций (наименование связанной стороны)	Сальдо расчетов с компаниям и на начало года	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признание дохода	Сальдо расчетов с компаниям и на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
<i>Продажа товаров</i>	<i>(768 644)</i>	<i>(16 051 006)</i>	<i>13 645 902</i>	<i>(3 173 748)</i>	-	-	
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	(768 644)	(16 051 006)	13 645 902	(3 173 748)	-	-	денежная
RAIMS Limited	-	(1 222 461)	1 325 657	103 196	-	-	денежная
АО "Росэнергоатом" (Балаковская атомная станция)	15 310	(15 310)	-	-	-	-	денежная
ФГУП "Всероссийский научно-исследовательский институт автоматики им. Н.Л. Духова"	-	(37 853)	37 853	-	-	-	денежная
ФГУП "ВНИИТФ"	-	(197 475)	197 944	469	-	-	денежная

Характер отношений со связанной стороной, виды операций (наименование связанной стороны)	Сальдо расчетов с компаниям и на начало года	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признание дохода	Сальдо расчетов с компаниям и на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
ФГУП "РФЯЦ-ВНИИЭФ"	(90 427)	(3 783 449)	512 276	(3 361 600)	-	-	денежная
АО "ВО Изотоп"	109 159	(357 784)	424 157	175 532	-	-	денежная
АО "Росэнергоатом" (Ленинградская атомная станция)	-	(663)	663	-	-	-	денежная
ПАО "Новосибирский завод химконцентратов"	-	(114)	379	265	-	-	денежная
АО "НИИТФА"	-	(25 466)	25 466	-	-	-	денежная
АО "НИКИМТ-Атомстрой"	2 796	-	3 775	6 571	-	-	денежная
АО "Радиевый институт им. В.Г. Хлопина"	-	(659)	659	-	-	-	денежная
АО "НТЦ ЯФИ"	3 314	(15 493)	13 311	1 132	-	-	денежная
ФГУП "ПСЗ"	(1 155 533)	(3 438 063)	4 450 858	(142 738)	-	-	взаимозачет, денежная
АО "СвердНИИхиммаш"	-	(74)	74	-	-	-	денежная
АО "СПб ИЗОТОП"	9 705	(81 981)	75 705	3 429	-	-	денежная
АО "СХК"	-	(134)	134	-	-	-	денежная
АО "ТВЭЛ"	96 852	(1 441 535)	1 550 057	205 374	-	-	денежная
ФГУП "УЭМЗ"	3 648	(4 027)	929	550	-	-	денежная
АО "ФЭИ"	1 152	(1 315)	163	-	-	-	денежная
АО "Элерон"	25 227	(7 345)	7 187	25 069	-	-	денежная
ФГУП "ЭХП"	210 153	(5 419 805)	5 018 655	(190 997)	-	-	денежная

Характер отношений со связанной стороной, виды операций (наименование связанной стороны)	Сальдо расчетов с компаниям и на начало года	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признание дохода	Сальдо расчетов с компаниям и на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Оказание услуг, работ	(1 957 893)	(21 432 540)	22 927 644	(462 789)	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	474 467	(902 574)	913 939	485 832	-	-	денежная
Госкорпорация Росатом	474 467	(902 574)	913 939	485 832			денежная
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	(2 432 360)	(20 529 966)	22 013 705	(948 621)	-	-	денежная
RAIMS Limited	-	(1 927)	1 927	-	-	-	денежная
АО "Атомгарант"	8	(97)	97	8	-	-	денежная
АО "Атомспецтранс"	9 954	(118 021)	117 827	9 760	-	-	денежная
ФГУП "Атомфлот"	-	(395 528)	395 528	-	-	-	денежная
АО "Атомэнергопромсбыт"	73 248	(10 511)	-	62 737	-	-	денежная
АО "Атомэнергопроект"	-	(1 282)	1 282	-	-	-	денежная
АО "Росэнергоатом" (Белоярская атомная станция)	765	(765)	-	-	-	-	денежная
АО "ВНИИА"	-	(1 848)	1 848	-	-	-	денежная



Характер отношений со связанной стороной, виды операций (наименование связанной стороны)	Сальдо расчетов с компаниям и на начало года	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признание дохода	Сальдо расчетов с компаниям и на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
АО "ВНИИНМ"	25 797	(31 052)	6 021	766	-	-	денежная
ФГУП "ВНИИТФ"	4	(12 617)	12 619	6	-	-	денежная
ФГУП "РФЯЦ-ВНИИЭФ"	459	(4 218)	10 318	6 559	-	-	денежная
АО «ВО Изотоп»	968	(8 632)	8 648	984	-	-	денежная
АО "Гринатом"	28	(99)	100	29	-	-	денежная
ФГУП "ГХК"	376 092	(680 150)	415 295	111 237	-	-	денежная
АО "ЗАЭС"	2	(33)	35	4	-	-	денежная
АО "ИРМ"	-	(19 791)	24 996	5 205	-	-	денежная
АО "ИФТП"	-	(842)	842	-	-	-	денежная
АО "Росэнергоатом" (Курская атомная станция)	449	(449)	449	449	-	-	денежная
АО "Росэнергоатом" (Ленинградская атомная станция)	-	(1 337)	1 337	-	-	-	денежная
ПАО "МСЗ"	-	(56 638)	384 331	327 693	-	-	денежная
МУВО № 4 АО "Атом-охрана"	311	(1 015)	900	196	-	-	денежная
АО "Наука и инноваций"	371	(3 707)	3 707	371	-	-	денежная
ПАО "НЗКХ"	-	(469)	469	-	-	-	денежная
ООО "НИИАР -ГЕНЕРАЦИЯ"	-	(11)	11	-	-	-	денежная
АО "НИИТФА"	2 383	(6 808)	4 425	-	-	-	денежная
АО «НИИЭФА им. Д.В. Ефремова»	12	(118 375)	118 379	16	-	-	денежная

Характер отношений со связанной стороной, виды операций (наименование связанной стороны)	Сальдо расчетов с компаниям и на начало года	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признание дохода	Сальдо расчетов с компаниям и на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
АО "НИКИЭТ"	6	(377)	396	25	-	-	денежная
ФГУП "Научно-исследовательский технологический институт имени А.П. Александрова"	-	(9)	9	-	-	-	денежная
АО "Ордена Трудового Красного Знамени Научно-исследовательский физико-химический институт имени Л.Я. Карпова" (НИФХИ)	19 744	(19 744)	-	-	-	-	денежная
ФГУП "НО РАО"	9 457	(21 823)	18 028	5 662	-	-	денежная
ФГУП "НПО Луч"	-	(34 205)	34 205	-	-	-	денежная
АО "Радиевый институт им. В.Г. Хлопина"	30 450	(30 545)	95	-	-	-	денежная
АО "НТЦ ЯФИ"	-	(119)	4 637	4 518	-	-	денежная
АО "Опытное Конструкторское Бюро Машиностроения имени И.И. Африкантова"	4 766	(4 766)	-	-	-	-	денежная
АО "Промышленные инновации"	-	-	53	53	-	-	денежная
ФГУП "ПСЗ"	-	(71 289)	80 394	9 105	-	-	взаимозачет, денежная
АО "Русатом Автоматизированные системы"	-	(570)	570	-	-	-	денежная

Характер отношений со связанной стороной, виды операций (наименование связанной стороны)	Сальдо расчетов с компаниям и на начало года	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признание дохода	Сальдо расчетов с компаниям и на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
управления"							
АО "Росэнергоатом" (Ростовская атомная станция)	1 249	(106)	106	1 249	-	-	денежная
АО "Концерн "Росэнергоатом"	(3 182 461)	(18 081 845)	19 665 751	(1 598 555)	-	-	денежная
Акционерное общество "Русатом Инфраструктурные решения"	45 957	(537 793)	500 335	8 499	-	-	взаимозачет, денежная
АО "СПб ИЗОТОП"	-	(4 362)	4 362	-	-	-	денежная
АО "Федеральный научно-производственный центр "Производственное объединение "Старт" имени М.В. Проценко"	-	(65)	65	-	-	-	денежная
АО "Сибирский химический комбинат"	-	(47)	479	432	-	-	денежная
АО "ТВЭЛ"	4 020	(15 770)	20 080	8 330	-	-	денежная
АО "Техснабэкспорт"	63 000	(95 000)	81 000	49 000	-	-	денежная
АО "УЭМЗ"	-	(39)	130	91	-	-	денежная
АО "ФЭИ"	120	(120)	-	-	-	-	денежная
АО "Научно-производственное объединение "Центральный научно-исследовательский институт технологии машиностроения"	2 500	(2 500)	-	-	-	-	денежная
АО "Центральный проектно-	59	(59)	-	-	-	-	денежная



Характер отношений со связанной стороной, виды операций (наименование связанной стороны)	Сальдо расчетов с компаниям и на начало года	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признание дохода	Сальдо расчетов с компаниям и на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
технологический институт"							
АО "ЧМЗ"	-	(91)	91	-	-	-	денежная
АО "Элерон"	26 135	(29 566)	11 952	8 521	-	-	взаимозачет, денежная
ФГУП "ЭХП"	51 787	(102 934)	79 576	28 429	-	-	денежная
Прочие доходы	3 029	(2 947)	2 617	2 699	-	-	-
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	3 029	(2 947)	2 617	2 699	-	-	-
Совместная компания "Гуанья" Китай	3 029	(2 947)	2 617	2 699	-	-	-
Итого	(2 723 508)	(37 486 493)	36 576 163	(3 633 838)	-	-	-

Характер отношений со связанной стороной, виды операций (наименование связанной стороны)	Сальдо расчетов с компаниям и на начало года	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признание дохода	Сальдо расчетов с компаниям и на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
<i>Продажа товаров</i>	<i>(202 138)</i>	<i>(10 126 357)</i>	<i>9 155 575</i>	<i>(768 644)</i>	-	-	-
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	(202 138)	(10 126 357)	9 155 575	(768 644)			-
RAIMS Limited		(1 816 379)	1 816 379				денежная
АО "Росэнергоатом" (Балаковская атомная станция)	28 083	(28 083)			-	-	денежная
АО "Росэнергоатом" (Белоярская атомная станция)	-	(25 959)	41 269	15 310	-	-	денежная
ФГУП "Всероссийский научно-исследовательский институт автоматики им. Н.Л. Духова"	-	(1 254)	1 254	-	-	-	денежная
ФГУП "ВНИИТФ"	2 455	(166 292)	163 837	-	-	-	денежная

Характер отношений со связанной стороной, виды операций (наименование связанной стороны)	Сальдо расчетов с компаниям и на начало года	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признание дохода	Сальдо расчетов с компаниям и на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
ФГУП "РФЯЦ-ВНИИЭФ"	67 912	(452 832)	294 493	(90 427)	-	-	денежная
АО "ВО Изотоп"	101 148	(417 338)	425 349	109 159	-	-	денежная
АО "Институт реакторных материалов"	-	(4 862)	4 862	-	-	-	денежная
АО "Институт физико-технических проблем"	-	(2 252)	2 252	-	-	-	денежная
АО "Росэнергоатом" (Курская атомная станция)	-	(22 458)	22 458	-	-	-	денежная
ПАО "Новосибирский завод химконцентратов"	-	(947)	947	-	-	-	денежная
АО "НИИТФА"	-	(24 123)	24 123	-	-	-	денежная
АО "НИКИМТ-Атомстрой"	2 796	-	-	2 796	-	-	денежная
ФГУП "НИТИ"	-	(876)	876	-	-	-	денежная
АО "НТЦ ЯФИ"	3 443	(12 092)	11 963	3 314	-	-	взаимозачет, денежная
ФГУП "ПСЗ"	(791 745)	(276 099)	(87 689)	(1 155 533)	-	-	взаимозачет, денежная
АО "Росэнергоатом" (Ростовская атомная станция)	24 989	(33 041)	8 052	-	-	-	денежная
АО "СвердНИИХиммаш"	70	(70)	-	-	-	-	денежная
АО "СПб ИЗОТОП"	565	(58 119)	67 259	9 705	-	-	денежная
АО "ТВЭЛ"	362 163	(2 683 389)	2 418 078	96 852	-	-	денежная



Характер отношений со связанной стороной, виды операций (наименование связанной стороны)	Сальдо расчетов с компаниям и на начало года	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признание дохода	Сальдо расчетов с компаниям и на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
ФГУП "УЭМЗ"	327	(1 431)	4 752	3 648	-	-	денежная
АО "ФЭИ"	-	(583)	1 735	1 152	-	-	денежная
АО "Элерон"	25 318	(99)	8	25 227	-	-	денежная
ФГУП "ЭХП"	374 614	(4 097 779)	3 933 318	210 153	-	-	денежная
<i>Оказание услуг, работ</i>	<i>1 713 867</i>	<i>(11 449 039)</i>	<i>7 777 279</i>	<i>(1 957 893)</i>	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Госкорпорация Росатом	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	684 592	(559 513)	349 388	474 467	-	-	-
Госкорпорация Росатом	684 592	(559 513)	349 388	474 467	-	-	денежная
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	1 029 275	(10 889 526)	7 427 891	(2 432 360)	-	-	-
RAIMS Limited	-	(16 483)	16 483	-	-	-	денежная
АО "Атомгарант"	-	(85)	93	8	-	-	денежная
АО "Атомспецтранс"	9 542	(123 791)	124 203	9 954	-	-	денежная

Характер отношений со связанной стороной, виды операций (наименование связанной стороны)	Сальдо расчетов с компаниям и на начало года	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признание дохода	Сальдо расчетов с компаниям и на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
ФГУП "Атомфлот"	-	(23 878)	23 878	-	-	-	денежная
АО "Атомэнергопромсбыт"	-		73 248	73 248	-	-	денежная
АО Инжиниринговая компания "АЭМ-технологии"	-	(22)	22	-	-	-	денежная
АО "Росэнергоатом" (Белоярская атомная станция)	2 064	(1 299)		765	-	-	денежная
АО "ВНИИНМ"	-	(3)	25 800	25 797	-	-	денежная
ФГУП "ВНИИТФ"	12	(260)	252	4	-	-	денежная
ФГУП "РФЯЦ-ВНИИЭФ"	108	(5 492)	5 843	459	-	-	денежная
АО «ВО Изотоп»	1 116	(12 186)	12 038	968	-	-	денежная
АО "Гринатом"	-	(344)	372	28	-	-	денежная
ФГУП "ГХК"	436 059	(1 170 187)	1 110 220	376 092	-	-	взаимозачет, денежная
АО "ЗАЭС"	3	(31)	30	2	-	-	денежная
АО "ИРМ"	3 083	(54 563)	51 480	-	-	-	денежная
АО "Росэнергоатом" (Курская атомная станция)	449	(44)	44	449	-	-	денежная
ПАО "МСЗ"	21 141	(1 445 576)	1 424 435	-	-	-	денежная
МУВО № 4 АО "Атом-охрана"	327	(1 356)	1 340	311	-	-	денежная
МУВО № 5 АО "Атом-охрана"	-	(82)	82	-	-	-	денежная

Характер отношений со связанной стороной, виды операций (наименование связанной стороны)	Сальдо расчетов с компаниям и на начало года	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признание дохода	Сальдо расчетов с компаниям и на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
АО "Наука и инновации"	-	-	371	371	-	-	денежная
ПАО "НЗКХ"	-	(437)	437	-	-	-	денежная
ФГУП "НИИИС" (филиал ВНИИЭФ)	77	(1 622)	1 545	-	-	-	денежная
АО "НИИТФА"	1 077	(1 152)	2 458	2 383	-	-	денежная
АО «НИИЭФА им. Д.В. Ефремова»	1 130	(101 157)	100 039	12	-	-	денежная
АО "НИКИМТ-Атомстрой"	1 357	(1 357)	-	-	-	-	денежная
АО "НИКИЭТ"	1 725	(1 842)	123	6	-	-	денежная
ФГУП "Научно-исследовательский технологический институт имени А.П. Александрова"	263	(263)	-	-	-	-	денежная
АО "Ордена Трудового Красного Знамени Научно-исследовательский физико-химический институт имени Л.Я. Карпова" (НИФХИ)	-	(11 250)	30 994	19 744	-	-	денежная
ФГУП "НО РАО"	8 074	(11 580)	12 963	9 457	-	-	денежная
ФГУП "НПО Луч"	-	(15 570)	15 570	-	-	-	денежная
АО "Радиевый институт им. В.Г. Хлопина"	-	(2 080)	32 530	30 450	-	-	денежная



Характер отношений со связанной стороной, виды операций (наименование связанной стороны)	Сальдо расчетов с компаниям и на начало года	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признание дохода	Сальдо расчетов с компаниям и на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
АО "НТЦ ЯФИ"	-	(153)	153	-	-	-	взаимозачет, денежная
АО "Опытное Конструкторское Бюро Машиностроения имени И.И. Африкантова"	-	(5 300)	10 066	4 766	-	-	денежная
ПАО "Приаргунское производственное горно-химическое объединение"	-	(2 000)	2 000	-	-	-	денежная
АО "Прорыв"	-	(1 000)	1 000	-	-	-	денежная
ФГУП "ПСЗ"	15 456	(83 084)	67 628	-	-	-	взаимозачет, денежная
АО "Росэнергоатом" (Ростовская атомная станция)	2 498	(1 249)	-	1 249	-	-	денежная
АО "Концерн "Росэнергоатом"	459 862	(7 018 003)	3 375 680	(3 182 461)	-	-	денежная
Акционерное общество "Русатом Инфраструктурные решения"	-	(101 265)	147 222	45 957	-	-	взаимозачет, денежная
АО "СПб ИЗОТОП"	-	(2 310)	2 310	-	-	-	денежная
АО "Федеральный научно-производственный центр "Производственное объединение "Старт" имени М.В. Проценко"	-	(53)	53	-	-	-	денежная
АО "Сибирский химический	4 434	(4 655)	221	-	-	-	денежная

Характер отношений со связанной стороной, виды операций (наименование связанной стороны)	Сальдо расчетов с компаниям и на начало года	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признание дохода	Сальдо расчетов с компаниям и на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
комбинат"							
АО "ТВЭЛ"	7 659	(39 105)	35 466	4 020	-	-	денежная
АО "Техснабэкспорт"	-	(63 000)	126 000	63 000	-	-	денежная
Филиал Уральский ТО	227	(227)	-	-	-	-	денежная
АО "ФЭИ"	-	(3 352)	3 472	120	-	-	денежная
ФГУП "Федеральный экологический оператор"	-	(80 670)	80 670	-	-	-	денежная
АО "Научно-производственное объединение "Центральный научно-исследовательский институт технологии машиностроения"	2 500	(2 500)	2 500	2 500	-	-	денежная
АО "Центральный проектно-технологический институт"	-	(1 039)	1 098	59	-	-	денежная
Частное учреждение по обеспечению научного развития атомной отрасли "Наука и инновации"	-	(391 000)	391 000	-	-	-	денежная
АО "Элерон"	14 697	(43 670)	55 108	26 135	-	-	денежная
ФГУП "ЭХП"	34 335	(41 899)	59 351	51 787	-	-	денежная
Прочие доходы	-	-	3 029	3 029	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-

Характер отношений со связанной стороной, виды операций (наименование связанной стороны)	Сальдо расчетов с компаниям и на начало года	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признание дохода	Сальдо расчетов с компаниям и на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
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	-	-	3 029	3 029	-	-	-
Совместная компания "Гуанья" Китай	-	-	3 029	3 029	-	-	денежная
Итого	1 916 005	(21 575 396)	16 935 883	(2 723 508)	-	-	-

Главный бухгалтер

Б.Ю. Шварц





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

2022 год

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление товаров, принятие работ и услуг	Выплата денежных средств	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
<i>Приобретение товаров</i>	219 445	1 081 808	(952 063)	349 190	-	-	-
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	219 445	1 081 808	(952 063)	349 190	-	-	-
АО " КЦ "Атомбезопасность"	-	1 795	-	1 795	-	-	денежная
АО "Атомспецтранс"	880	2 704	(880)	2 704	-	-	денежная
ФГУП "Атомфлот"	-	9 919	(9 919)	-	-	-	денежная
ФГУП "ВНИИТФ"	20 826	70 017	(78 680)	12 163	-	-	денежная
АО ВО "Изотоп"	-	234	(234)	-	-	-	денежная

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление товаров, принятие работ и услуг	Выплата денежных средств	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для	Форма расчетов
АО "ИФТП"	-	563	(563)	-	-	-	денежная
АО "Росэнергоатом" (Кольская атомная станция)	-	211	(116)	95	-	-	денежная
ПАО "МСЗ"	-	42 691	(42 691)	-	-	-	денежная
ПАО "НЗХК"	161 688	286 130	(161 689)	286 129	-	-	денежная
АО "ГНЦ НИИАР"	-	1 175	(1 175)	-	-	-	денежная
АО "НПО РИ"	-	14 663	(14 663)	-	-	-	денежная
АО "НТЦ ЯФИ"	1	42 822	(18 660)	24 163	-	-	денежная
ФГУП "ПСЗ"	22 891	493 577	(514 483)	1 985	-	-	взаимозачет, денежная
АО "СПб ИЗОТОП"	200	-	(200)	-	-	-	денежная
ФГУП "Старт"	-	1 337	(1 329)	8	-	-	денежная
ФГУП "УЭМЗ"	1	2 000	(2 001)	-	-	-	денежная
АО "ЧМЗ"	-	3 686	(3 686)	-	-	-	денежная
АО "Элерон"	11 946	2 346	(12 416)	1 876	-	-	денежная
АО "ЭХЗ"	-	8 852	(5 670)	3 182	-	-	денежная
ФГУП "ЭХП"	1 012	97 086	(83 008)	15 090	-	-	денежная
Приобретение услуг, работ	478 674	4 236 380	(4 234 335)	480 719	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	469 691	(469 691)	-	-	-	-
Госкорпорация Росатом	-	469 691	(469 691)	-	-	-	денежная
Преобладающее общество»	-	-	-	-	-	-	-

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление товаров, принятие работ и услуг	Выплата денежных средств	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для	Форма расчетов
(владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)							
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	478 674	3 766 689	(3 764 644)	480 719	-	-	-
АО "Атомстройэкспорт"	2 955	-	(2 955)	-	-	-	денежная
АО "НПФ "Атомгарант"	4 536	66 063	(65 688)	4 911	-	-	денежная
ФГУП "Атомзащитаинформ"	-	1 150	(1 150)	-	-	-	денежная
АО "Атомкомплект"	-	1 124	(1 124)	-	-	-	денежная
АО "Атомспецтранс"	48 091	873 165	(867 694)	53 562	-	-	денежная
АО "АТЦ СПб"	-	2 042	(2 042)	-	-	-	денежная
АО "Атомэнергоремонт"	1	-	(1)	-	-	-	денежная
АО "АЭПК"	7 690	4 402	(9 486)	2 606	-	-	денежная
ФГУП "Всероссийский научно-исследовательский институт автоматики им. Н.Л. Духова"	-	129	(39)	90	-	-	денежная
АО "ВНИИНМ"	4 040	29 723	(14 113)	19 650	-	-	денежная
ФГУП "ВНИИТФ"	13 792	15 055	(16 067)	12 780	-	-	денежная
ФГУП "РФЯЦ-ВНИИЭФ"	5 683	18 669	(23 388)	964	-	-	денежная
АО "ВО Изотоп"	-	396	(396)	-	-	-	денежная
АО "Гринатом"	3 876	38 686	(33 064)	9 498	-	-	денежная
ФГУП "ГХК"	-	353 737	(351 695)	2 042	-	-	денежная
АО "ЗАЭС"	1 295	10 326	(10 783)	838	-	-	денежная
ООО "Завод углеродных и	-	1 103	(315)	788	-	-	денежная



Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление товаров, принятие работ и услуг	Выплата денежных средств	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для	Форма расчетов
композиционных материалов"							
АО "ИРМ"	-	14 034	(14 034)	-	-	-	денежная
АО "ИФТП"	1 348	1 400	(2 749)	(1)	-	-	денежная
АО "Концерн Титан 2"	371	-	(371)	-	-	-	денежная
АО "ЛЦ ЯТЦ"	-	102 983	(46 645)	56 338	-	-	денежная
МУВО № 4 АО "Атом-охрана"	48 047	605 512	(600 600)	52 959	-	-	денежная
ПАО "НЗХК"	3 203	2 468	(3 234)	2 437	-	-	денежная
АО "НИИАР"	650	79 317	(79 475)	492	-	-	денежная
АО "Инфраструктура и Сервис РФЯЦ - ВНИИЭФ"	-	30	(30)	-	-	-	денежная
АО "НИИП"	-	29 800	(29 800)	-	-	-	денежная
АО "НИКИМТ-Атомстрой"	2 504	5 940	(6 152)	2 292	-	-	денежная
АО "НИКИЭТ"	42 675	316 060	(168 210)	190 525	-	-	денежная
ФГУП "Научно-исследовательский технологический институт имени А.П. Александрова"	-	10	(10)	-	-	-	денежная
ФГУП "НО РАО"		47	(1)	46	-	-	денежная
АО "НПО РИ"	5 640	320	(5 960)	-	-	-	денежная
АО "НТЦ ЯФИ"	5 796	34 584	(37 161)	3 219	-	-	денежная
АО "Обеспеч РФЯЦ-ВНИИЭФ"	-	98	(98)	-	-	-	денежная
АО "ОКБМ"	4 603	93 662	(93 665)	4 600	-	-	денежная
АО "Федеральный научно-производственный центр "Производственное"	-	148	(148)	-	-	-	денежная

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление товаров, принятие работ и услуг	Выплата денежных средств	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для	Форма расчетов
объединение "Старт" имени М.В. Проценко"							
ФГУП "ПСЗ"	134 970	17 844	(152 463)	351	-	-	взаимозачет, денежная
АО "Русатом Инфраструктурные решения"	101 911	726 692	(828 604)	(1)	-	-	взаимозачет, денежная
АО "СПб ИЗОТОП"	-	201	(201)	-	-	-	денежная
АО "Техснабэкспорт"	-	25 358	(25 358)	-	-	-	денежная
ФГУП "УЭМЗ"	-	99	(99)	-	-	-	денежная
АО "ФЭИ"	2 320	101 205	(101 024)	2 501	-	-	денежная
ФГУП "ФЭО"	-	4 989	(4 989)	-	-	-	денежная
ООО "Центротех-Инжиниринг"	-	296	(296)	-	-	-	денежная
АО НПО "Цниитмаш"	-	78	(78)	-	-	-	денежная
АО "ЧМЗ"	100	10	(110)	-	-	-	денежная
АО "Элерон"	32 068	178 515	(153 983)	56 600	-	-	взаимозачет, денежная
АО "ЭНИЦ"	-	2 502	(1 870)	632	-	-	денежная
ФГУП "ЭХП"	509	6 717	(7 226)	-	-	-	денежная
Прочие расходы	78 870	1 558 527	(1 562 954)	74 443	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50%	-	-	-	-	-	-	-

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление товаров, принятие работ и услуг	Выплата денежных средств	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для	Форма расчетов
капитала отчитывающейся организации)							
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	78 870	1 558 527	(1 562 954)	74 443	-	-	-
АО "Атомэнергопромсбыт"	78 870	1 558 527	(1 562 954)	74 443	-	-	денежная
Итого	776 989	6 876 715	(6 749 352)	904 352	-	-	-



Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление товаров, принятие работ и услуг	Выплата денежных средств	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Приобретение товаров	1 120 530	1 101 134	(2 002 219)	219 445	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Госкорпорация Росатом	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	1 120 530	1 101 134	(2 002 219)	219 445	-	-	-
АО "Атомспецтранс"	-	880	-	880	-	-	денежная
ФГУП "Атомфлот"	-	63	(63)	-	-	-	денежная
АО "ВНИИНМ"	973	1 404	(2 377)	-	-	-	денежная
ФГУП "ВНИИТФ"	(1)	65 431	(44 604)	20 826	-	-	денежная
ООО "Завод углеродных и композиционных материалов"	-	15 977	(15 977)	-	-	-	денежная

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление товаров, принятие работ и услуг	Выплата денежных средств	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для	Форма расчетов
АО "Росэнергоатом" (Кольская атомная станция)	-	82	(82)	-	-	-	денежная
ПАО "МСЗ"	-	89 449	(89 449)	-	-	-	денежная
ПАО "НЗХК"	1 047 249	327 594	(1 213 155)	161 688	-	-	денежная
ООО "НЗХК-Инструмент"	8 009	-	(8 009)	-	-	-	денежная
АО "НИИТФА"	-	6 497	(6 497)	-	-	-	денежная
АО "НТЦ ЯФИ"	23 853	244 203	(268 055)	1	-	-	денежная
ФГУП "ПО Север"	-	13 939	(13 939)	-	-	-	денежная
ФГУП "ПСЗ"	215	155 494	(132 818)	22 891	-	-	взаимозачет, денежная
АО "СПб ИЗОТОП"	11 109	3 429	(14 338)	200	-	-	денежная
ФГУП "Старт"	221	13 698	(13 919)	-	-	-	денежная
ФГУП "УЭМЗ"	1			1	-	-	денежная
АО "ЧМЗ"	-	25	(25)	-	-	-	денежная
АО "Элерон"	4 572	33 361	(25 987)	11 946	-	-	денежная
АО "ЭХЗ"	-	5 377	(5 377)	-	-	-	денежная
ФГУП "ЭХП"	24 329	124 231	(147 548)	1 012	-	-	денежная
Приобретение услуг, работ	358 928	4 329 181	(4 209 435)	478 674	-	-	
Дочерние общества							
Зависимые общества							
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	1	570 233	(570 234)	-	-	-	-

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление товаров, принятие работ и услуг	Выплата денежных средств	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для	Форма расчетов
Госкорпорация Росатом	1	570 233	(570 234)	-	-	-	денежная
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)							
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	358 927	3 758 948	(3 639 201)	478 674	-	-	-
АО "Атомстройэкспорт"	-	3 442	(487)	2 955	-	-	денежная
АО "НПФ "Атомгарант"	4 165	51 141	(50 770)	4 536	-	-	денежная
ФГУП "Атомзащитаинформ"	-	805	(805)	-	-	-	денежная
АО "Атомкомплект"	-	1 592	(1 592)	-	-	-	денежная
АО "Атомспецтранс"	153 990	1 085 056	(1 190 955)	48 091	-	-	денежная
ФГУП "Атомфлот"	-	12 012	(12 012)	-	-	-	денежная
АО "АТЦ СПб"	-	506	(506)	-	-	-	денежная
АО "Атомэнергоремонт"	1	1	(1)	1	-	-	денежная
АО "АЭПК"	1 942	12 799	(7 051)	7 690	-	-	денежная
АО "Росэнергоатом" (Балаковская атомная станция)	1 431	-	(1 431)	-	-	-	денежная
ФГУП "Всероссийский научно-исследовательский институт автоматики им. Н.Л. Духова"	475	1 425	(1 900)	-	-	-	денежная
АО "ВНИИНМ"	16 595	13 320	(25 875)	4 040	-	-	денежная
ФГУП "ВНИИТФ"	17 382	21 914	(25 504)	13 792	-	-	денежная



Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление товаров, принятие работ и услуг	Выплата денежных средств	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для	Форма расчетов
ФГУП "РФЯЦ-ВНИИЭФ"	9 964	95 532	(99 813)	5 683	-	-	денежная
АО "ВО Изотоп"	98	407	(505)	-	-	-	денежная
АО "Гринатом"	1 628	39 309	(37 061)	3 876	-	-	денежная
ФГУП "ГХК"	-	304 482	(304 482)	-	-	-	взаимозачет, денежная
АО "ЗАЭС"	208	15 530	(14 443)	1 295	-	-	денежная
ООО "Завод углеродных и композиционных материалов"	-	396	(396)	-	-	-	денежная
АО "ИК АСЭ"	-	2 955	(2 955)	-	-	-	денежная
АО "ИФТП"	-	1 348	-	1 348	-	-	денежная
АО "Концерн Титан 2"	-	371	-	371	-	-	денежная
МУВО № 4 АО "Атом-охрана"	46 294	576 565	(574 812)	48 047	-	-	денежная
ПАО "НЗХК"	5 801	12 400	(14 998)	3 203	-	-	денежная
АО "НИИАР"	1 336	118 418	(119 104)	650	-	-	денежная
АО "Инфраструктура и Сервис РФЯЦ - ВНИИЭФ"	-	7	(7)	-	-	-	денежная
АО "НИИП"	-	61 200	(61 200)	-	-	-	денежная
АО "Научно-исследовательский институт технической физики и автоматизации (НИИТФА)"	-	4 661	(4 661)	-	-	-	денежная
АО "НИКИМТ-Атомстрой"	4 139	6 073	(7 708)	2 504	-	-	денежная
АО "НИКИЭТ"	17 768	114 544	(89 637)	42 675	-	-	денежная
ФГУП "Научно-исследовательский"	-	85 400	(85 400)	-	-	-	денежная

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление товаров, принятие работ и услуг	Выплата денежных средств	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для	Форма расчетов
технологический институт имени А.П. Александрова"							
АО "НИФХИ"	-	48 141	(48 141)	-	-	-	денежная
АО "НПО РИ"	60	304 640	(299 060)	5 640	-	-	денежная
АО "НТЦ ЯФИ"	8 234	16 909	(19 347)	5 796	-	-	взаимозачет, денежная
АО "Обеспеч РФЯЦ-ВНИИЭФ"	-	7	(7)	-	-	-	денежная
АО "ОКБМ"	15 800	50 043	(61 240)	4 603	-	-	денежная
АО "Федеральный научно-производственный центр "Производственное объединение "Старт" имени М.В. Проценко"	-	180	(180)	-	-	-	денежная
ФГУП "ПСЗ"	1 207	140 533	(6 770)	134 970	-	-	взаимозачет, денежная
АО "Русатом Инфраструктурные решения"	-	252 952	(151 041)	101 911	-	-	взаимозачет, денежная
СЗЦ "СевРАО" - филиал ФГУП "ФЭО"	-	3 983	(3 983)	-	-	-	денежная
АО "СНИИП"	-	46	(46)	-	-	-	денежная
АО "СПб ИЗОТОП"	234	96	(330)	-	-	-	денежная
АО "Сибирский химический комбинат"	-	17	(17)	-	-	-	денежная
АО "Техснабэкспорт"	-	35 464	(35 464)	-	-	-	денежная
ФГУП "УЭМЗ"	-	98	(98)	-	-	-	денежная

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление товаров, принятие работ и услуг	Выплата денежных средств	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для	Форма расчетов
АО "ФЭИ"	72	92 335	(90 087)	2 320	-	-	денежная
АО "ЧМЗ"	55	177	(132)	100	-	-	денежная
АО "Элерон"	49 865	168 168	(185 965)	32 068	-	-	денежная
АО "ЭНИЦ"	183	980	(1 163)	-	-	-	денежная
ФГУП "ЭХП"	-	568	(59)	509	-	-	денежная
<i>Прочие расходы</i>	<i>77 589</i>	<i>1 654 149</i>	<i>(1 652 868)</i>	<i>78 870</i>	-	-	-
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	77 589	1 654 149	(1 652 868)	78 870	-	-	-
АО "Атомэнергопромсбыт"	77 589	1 654 149	(1 652 868)	78 870	-	-	денежная
Итого	1 557 047	7 084 464	(7 864 522)	776 989	-	-	-

Главный бухгалтер

Б.Ю. Шварц





Займы, выданные / полученные связанными сторонами

2022 год

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, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
<i>Займы полученные</i>	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-
<i>Займы выданные</i>	5 007 601	17 265 129	(17 247 905)	5 024 825	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50%	-	-	-	-	-	-	-

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, нереальных для взыскания, в том	Форма расчетов
капитала отчитывающейся организации)							
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-		-
Другие связанные стороны	5 007 601	17 265 129	(17 247 905)	5 024 825	-		-
АО "Атомкапитал"	5 007 601	17 265 129	(17 247 905)	5 024 825	-		денежная
Итого	5 007 601	17 265 129	(17 247 905)	5 024 825	-		-

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, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
<i>Займы полученные</i>	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-
<i>Займы выданные</i>	800 265	11 751 292	(7 543 956)	5 007 601	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество»	-	-	-	-	-	-	-



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, нереальных для взыскания, в том	Форма расчетов
(владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)							
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	800 265	11 751 292	(7 543 956)	5 007 601	-	-	
АО "Атомкапитал"	800 265	11 751 292	(7 543 956)	5 007 601	-	-	денежная
Итого	800 265	11 751 292	(7 543 956)	5 007 601	-	-	-

Главный бухгалтер

Б.Ю. Шварц



## Целевое финансирование связанных сторон

2022 год

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступило (выдано) средств	Использовано средств	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода
Целевое финансирование выданное	-	-	-	-
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	-	-	-	-
Целевое финансирование полученное	-	904 729	(904 729)	-
Дочерние общества	-	-	-	-
Зависимые общества				
Основное общество (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	904 729	(904 729)	-
Госкорпорация "Росатом"	-	904 729	(904 729)	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-
Итого	-	904 729	(904 729)	-

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступило (выдано) средств	Использовано средств	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода
Целевое финансирование выданное	-	-	-	-
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	-	-	-	-
Целевое финансирование полученное	-	1 000 508	(1 000 508)	-
Дочерние общества	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	1 000 508	(1 000 508)	-
Госкорпорация ГК "Росатом"	-	1 000 508	(1 000 508)	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-
Итого	-	1 000 508	(1 000 508)	-

Главный бухгалтер



Б.Ю. Шварц



## Вознаграждения руководящим сотрудникам

Наименование показателя	за 2022 г.	за 2021 г.
<i>Краткосрочные вознаграждения</i>	<i>140 076</i>	<i>143 710</i>
Заработная плата и премии	104 184	106 601
Страховые взносы	22 084	22 129
Добровольное медицинское страхование	187	168
Прочие платежи в пользу сотрудников	13 621	14 812
<i>Долгосрочные вознаграждения</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
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	-	-

Главный бухгалтер



Б.Ю. Шварц

Информация о договорах аренды, в которых предприятие является арендатором

Первоначальные прямые затраты арендатора на приобретение предмета аренды		Амортизация прав пользования активами		Процентный расход		Доходы/расходы от переоценки обязательства по аренде		Затраты в виде переменных платежей, не учитываемых при оценке обязательства по аренде		Отток денежных средств по договорам аренды	
за 2022 г.	за 2021 г.	за 2022 г.	за 2021 г.	за 2022 г.	за 2021 г.	за 2022 г.	за 2021 г.	за 2022 г.	за 2021 г.	за 2022 г.	за 2021 г.
-	-	45 452	4 244	3 715	6 656	-	-	345	345	36 189	9 881

Главный бухгалтер

Б.Ю. Шварц



## Наличие и движение прав пользования активами


2022 год

[illegible]



Наименование показателя	Код	На начало года			Изменения за период								На конец периода		
					Поступило	Выбыло			Начислено амортизации	Обесценение		Изменение первоначальной стоимости вследствие переоценки ооуязательства по аренде	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Накопленное обесценение
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Накопленное обесценение		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Накопленное обесценение		Признано (восстановлено)	Уменьшено на сумму амортизации				
<i>Здания, машины, оборудование и другие основные средства (без учета инвестиционной недвижимости) - всего</i>	5210	76 863	(7 616)	-	-	-	-	-	(4 244)	-	-	-	76 863	(11 860)	-
в том числе:															
Здания	5211	43 165	(5 723)	-	-	-	-	-	(3 211)	-	-	-	43 165	(8 934)	-
Сооружения и передаточные устройства	5212	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование	5213	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	5214	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	5215	33 698	(1 893)	-	-	-	-	-	(1 033)	-	-	-	33 698	(2 926)	-
Другие виды основных средств	5216	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Инвестиционная недвижимость - всего</i>	5230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Здания	5231	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Главный бухгалтер



Б.Ю. Шварц