

## **ПОЯСНЕНИЯ**

### **К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ**

**АО «АТОМТРАНС» ЗА 2018 ГОД**

**(ЧАСТЬ 2)**

### **ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ**

**ПОЛНОЕ ФИРМЕННОЕ НАИМЕНОВАНИЕ:** АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «АТОМТРАНС»

**СОКРАЩЕННОЕ ФИРМЕННОЕ НАИМЕНОВАНИЕ:** АО «АТОМТРАНС»

**ГОСУДАРСТВЕННАЯ РЕГИСТРАЦИЯ:** АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «АТОМТРАНС» ЗАРЕГИСТРИРОВАНО МЕЖРАЙОННОЙ ИНСПЕКЦИЕЙ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ № 1 ПО СМОЛЕНСКОЙ ОБЛАСТИ 09 СЕНТЯБРЯ 2008 Г. (СВИДЕТЕЛЬСТВО - СЕРИЯ 67 № 001548903)

ОГРН 1086725000878, ДАТА ПРИСВОЕНИЯ НОМЕРА 09.09.2008.

**Общество имеет свидетельства:**

- О ПОСТАНОВКЕ НА УЧЕТ В НАЛОГОВЫХ ОРГАНАХ ПО МЕСТУ НАХОЖДЕНИЯ В ИНСПЕКЦИИ МИФНС № 1 ПО СМОЛЕНСКОЙ ОБЛАСТИ, ПОДТВЕРЖДАЮЩЕЕ ПОСТАНОВКУ ЮРИДИЧЕСКОГО ЛИЦА НА НАЛОГОВЫЙ УЧЕТ (СВИДЕТЕЛЬСТВО СЕРИИ 67 № 001921258 ОТ 09.09.02008);

**ИДЕНТИФИКАЦИОННЫЙ НОМЕР НАЛОГОПЛАТЕЛЬЩИКА:**

ИНН 6724008446, КПП 672401001

ИНФОРМАЦИОННЫМ ПИСЬМОМ ОТ 10.09.2008 № 545 ТОФСГС «РОССТАТ» УСТАНОВИЛ ОБЩЕСТВУ ИДЕНТИФИКАЦИЮ ПО ОБЩЕРОССИЙСКИМ КЛАССИФИКАТОРАМ:

ОКПО: 04634262  
ОКОГУ: 49001  
ОКАТО: 66410000000  
ОКТМО: 66710000  
ОКФС: 12  
ОКОПФ: 12247

ОКВЭД	НАИМЕНОВАНИЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ
49.4	ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ АВТОМОБИЛЬНОГО ГРУЗОВОГО ТРАНСПОРТА И УСЛУГИ ПО ПЕРЕВОЗКАМ
45.20	ТЕХНИЧЕСКОЕ ОБСЛУЖИВАНИЕ И РЕМОНТ АВТОТРАНСПОРТНЫХ СРЕДСТВ
71.20.5	ТЕХНИЧЕСКИЙ КОНТРОЛЬ АВТОМОБИЛЕЙ; ПЕРИОДИЧЕСКИЙ ТЕХНИЧЕСКИЙ ОСМОТР ЛЕГКОВЫХ И ГРУЗОВЫХ АВТОМОБИЛЕЙ, МОТОЦИКЛОВ, АВТОБУСОВ И ДРУГИХ АВТОТРАНСПОРТНЫХ СРЕДСТВ

ВСЕ ВИДЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ, ОСУЩЕСТВЛЯЕМЫЕ АО «АТОМТРАНС», ЯВЛЯЮТСЯ ВЫГОДНЫМИ И ПЕРСПЕКТИВНЫМИ.

**Банковские реквизиты:**

СБЕРБАНК РОССИИ (ПАО), ОТДЕЛЕНИЕ № 8609 Г. СМОЛЕНСК, РАСЧЕТНЫЙ СЧЕТ № 40702810459210000930, К/СЧЕТ 30101810000000000632, БИК 046614632

**Место нахождения (юридический адрес) АО «Атомтранс»:** 216400, Смоленская область, город Десногорск.

**Почтовый адрес:** 216400, Смоленская область, город Десногорск, а/я 144

Руководителем АО «Атомтранс» (далее по тексту - Общество) за отчетный период являлся:

- Директор Лосенко Михаил Васильевич, согласно Решению единственного акционера от 04.06.2014 № 28 .

- Главный бухгалтер Симоненкова Любовь Николаевна, согласно Приказу Общества от 09 сентября 2008 г. № 1.

**Телефоны:**

- Директор – Лосенко Михаил Васильевич, 8 (481-53)7-23-23;

- Главный бухгалтер – Симоненкова Любовь Николаевна, 8 (481-53) 7-13-37.

**Электронный адрес:**

- mail@atomtrans.ru - приемная;

- glavbuh@atomtrans.ru - главный бухгалтер.

Общество в своей деятельности руководствуется Уставом, (новая редакция) утверждена Решением единственного акционера Акционерного общества «Атомтранс» № 55 от 13 марта 2017 года. В Устав Акционерного общества также вносились изменения. Общество учреждено в соответствии с Федеральным законом от 21.12.2001 № 178-ФЗ «О приватизации государственного и муниципального имущества», Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ « Об акционерных обществах», Федеральным законом от 05.02.2007 № 13-ФЗ «Об особенностях управления и распоряжения имуществом и акциями организаций, осуществляющих деятельность в области использования атомной энергии, и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации», Указом Президента Российской Федерации от 27.04.2007 № 556 «О реструктуризации атомного энергопромышленного комплекса Российской Федерации».

АО «Атомтранс» является правопреемником Федерального государственного унитарного предприятия «Автотранспортное Предприятие Смоленской АЭС».

АО «Атомтранс» является юридическим лицом, обладает гражданскими правами, выполняет обязанности, необходимые для осуществления любых видов деятельности не запрещенных федеральными законами и определенных Уставом.

**Цель и предмет деятельности**

Общество в своей деятельности руководствуется Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об акционерных обществах», Федеральным законом от 05.02.2007 № 13-ФЗ «Об особенностях управления и распоряжения имуществом и акциями

организаций, осуществляющих деятельность в области использования атомной энергии, и о внесении изменений в области использования атомной энергии, и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации», Указом Президента Российской Федерации от 27.04.2007 № 556 «О реструктуризации атомного энергопромышленного комплекса Российской Федерации» и настоящим Уставом.

Общество создано без ограничения срока деятельности.

Основным видом деятельности АО «Атомтранс» является «Деятельность автомобильного грузового транспорта и услуги по перевозкам».

Общество осуществляет лицензируемые виды деятельности:

- 1130600 Перевозка пассажиров автомобильным транспортом, оборудованным для перевозок более 8 человек.

- ЦО-(У)-07-602-09933 Обращение с радиоактивными отходами при их хранении, переработке, транспортировании и захоронении.

Общество реализует свои услуги, в основном, потребителям в пределах г. Десногорска Смоленской области.

Общество является предприятием Госкорпорации «Росатом», дочерним обществом АО «Концерн Росэнергоатом». В 2018 году осуществлялась деятельность по следующим направлениям (услугам):

- грузового транспорта;
- легкового транспорта;
- механизмов;
- пассажирского транспорта;
- специального транспорта.

Кроме автотранспортных услуг Общество предоставляет услуги по ремонту, мойке, техническому обслуживанию и диагностике автотранспортных средств.

Основным заказчиком услуг является Филиал АО «Концерн Росэнергоатом» «Смоленская атомная станция». Доля этого потребителя в выручке за 2018 г. (365 115 тыс. рублей) – 94,5%, что составляет 345 049 тыс. рублей.

Данному потребителю оказывается весь спектр производимых услуг. Прочие заказчики - это в основном строительные предприятия г. Десногорска, приобретающие услуги Общества.

РУКОВОДСТВО ТЕКУЩЕЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ АО «АТОМТРАНС» ОСУЩЕСТВЛЯЕТСЯ ЕДИНОЛИЧНЫМ ИСПОЛНИТЕЛЬНЫМ ОРГАНОМ (ДИРЕКТОР – ЛОСЕНКО МИХАИЛ ВАСИЛЬЕВИЧ), КОТОРЫЙ ИЗБРАН ПО РЕШЕНИЮ ЕДИНСТВЕННОГО АКЦИОНЕРА АО «АТОМТРАНС» № 1 ОТ 30.06.2009 СРОКОМ НА 5 ЛЕТ И РЕШЕНИЮ ОТ 04.06.2014 № 28, СОГЛАСНО КОТОРОМУ СРОК ДЕЙСТВИЯ ПОЛНОМОЧИЙ ДИРЕКТОРА ЛОСЕНКО МИХАИЛА ВАСИЛЬЕВИЧА ПРОДЛЕВАЕТСЯ НА 5 ЛЕТ. СОГЛАСНО УСТАВУ ОБЩЕСТВА ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЙ ОРГАН (ДИРЕКТОР) ПОДОТЧЕТЕН ОБЩЕМУ СОБРАНИЮ АКЦИОНЕРОВ.

УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ АО «АТОМТРАНС» НА 31.12.2018 СОСТАВЛЯЕТ 233 201 374 РУБЛЕЙ. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ РАЗДЕЛЕН НА 233 201 374 ОБЫКНОВЕННЫХ

ИМЕННЫХ АКЦИЙ НОМИНАЛЬНОЙ СТОИМОСТЬЮ ОДИН РУБЛЬ КАЖДАЯ. ВСЕ АКЦИИ ОБЩЕСТВА ВЫПУЩЕНЫ В БЕЗДОКУМЕНТАРНОЙ ФОРМЕ.

Единственным акционером АО «Атомтранс» является - Российская Федерация в лице АО «Российский концерн по производству электрической и тепловой энергии на атомных станциях», место нахождения - (109507, г. Москва, ул. Ферганская, д. 25, ИНН 7721632827). Все акции обыкновенные, именные номинальной стоимостью 1 рубль, основной государственный регистрационный номер 1-01-13232-А, количество 233 201 374 руб.

Акции обыкновенные именные бездокументарные, номинальная стоимость одной акции – 1 рубль, способ размещения дополнительных акций – закрытая подписка.

Круг потенциальных приобретателей акций: акционерное общество «Российский концерн по производству электрической и тепловой энергии на атомных станциях».

Место нахождения эмитента: 216400, Смоленская область, г. Десногорск.

Решением единственного акционера АО «Атомтранс» от 03 сентября 2018 года № 82 было принято решение об увеличении уставного капитала путем размещения дополнительных акций в количестве 41 970 000 (сорок один миллион девятьсот семьдесят тысяч ) штук. 23 ноября 2018 года по платежному поручению № 26258 поступила оплата акций дополнительного выпуска ценных бумаг по договору от 19.11.2018 № 9/70050 -Д в сумме 41 970 000 руб. на расчетный счет АО «Атомтранс» от АО «Концерн «Росэнергоатом». Полученный от акционеров взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы отражается в бухгалтерском балансе по пассиву раздела 3 «Капитал и резервы» , полученный от акционеров взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы.

30 ноября 2018 года акции дополнительного выпуска были зачислены на счет АО «Концерн Росэнергоатом».

29 декабря 2018 года Отделением по Орловской области Главного управления Центрального банка Российской Федерации по Центральному федеральному округу зарегистрирован Отчет об итогах дополнительного выпуска ценных бумаг в сумме 41 970 000 штук. Способ размещения – закрытая подписка. Государственный регистрационный номер дополнительного выпуска ценных бумаг 1-01-03232-А-003Д.

В связи с увеличением Уставного капитала, в январе 2019 года АО «Атомтранс» внесет соответствующие изменения в действующий Устав согласно Листу записи Единого государственного реестра юридических лиц от 29 января 2019 года за государственным регистрационным номером 2196733048983. Согласно этому документу Уставный капитал АО «Атомтранс» в 2019 году составит размер 275171374 рублей.

Лист записи выдан налоговым органом Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 5 по Смоленской области 29 января 2019 года.

УЧЕТ АКЦИЙ ЭМИТЕНТА СОГЛАСНО ПРОТОКОЛУ ЗАСЕДАНИЯ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ АО «АТОМТРАНС» № 3 ОТ 17 ФЕВРАЛЯ 2009 Г. ОСУЩЕСТВЛЯЕТ АО «РЕГИСТРАТОР Р.О.С.Т.», (ОГРН 1027739216757, ПРИСВОЕН 18.09.2002 МЕЖРАЙОННОЙ ИНСПЕКЦИЕЙ МНС РОССИИ № 39 ПО Г. МОСКВЕ, ЛИЦЕНЗИЯ ОТ 03

ДЕКАБРЯ 2002 Г. № 045-13976-000001, ВЫДАНА ФКЦБ РОССИИ БЕЗ ОГРАНИЧЕНИЯ СРОКА ДЕЙСТВИЯ, ЗАРЕГИСТРИРОВАННОГО ПО СЛЕДУЮЩЕМУ ЮРИДИЧЕСКОМУ АДРЕСУ: Г. МОСКВА, УЛ. СТРОМЫНКА, Д. 18, КОРПУС 13.

СОГЛАСНО ПРЕДОСТАВЛЕННОЙ ВЫПИСКИ ИЗ ЕДИНОГО ГОСУДАРСТВЕННОГО РЕЕСТРА ЮРИДИЧЕСКИХ ЛИЦ ОТ 14.12.2018 № ЮЭ9965-18-10768077 АО «РЕГИСТРАТОР Р.О.С.Т.» ПЕРЕИМЕНОВАН В АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «НЕЗАВИСИМАЯ РЕГИСТРАТОРСКАЯ КОМПАНИЯ Р.О.С.Т.», СОКРАЩЕННОЕ НАИМЕНОВАНИЕ АО «НРК-Р.О.С.Т.» С ОГРН - 1027739216757 И ДАТОЙ ВНЕСЕНИЯ ЗАПИСИ В ЕГРЮЛ - 13.12.2018.

По учредительным документам (Уставу) АО «Атомтранс» ежегодно в размере 5% осуществляет отчисление в Резервный фонд, величина которого на 31.12.2018 равна 4 751 тыс. рублей. Средства резервного фонда в отчетном году и предыдущие годы не использовались.

За 2018 год оказана аудиторская услуга по проверке финансово-хозяйственной деятельности и с целью последующего выражения мнения о достоверности во всех существенных отношениях бухгалтерской (финансовой) отчетности с заключением договора от 03.04.2017 г. № 2010590800/171 с Обществом ограниченной ответственностью «АУДИТ – СЕРВИС» (ООО «АУДИТ-СЕРВИС»). Отбор внешних аудиторов проводился в соответствии с ЕОЗС, методом отбора поставщика услуг на основании анализа коммерческих предложений. Служба внутреннего аудита не создавалась.

Место нахождения (юридический адрес): 214018, г. Смоленск, ул. Урицкого, д.8 кв. 20.

Почтовый адрес: 214018, г. Смоленск, проспект Гагарина, д. 22, офис 413.

Телефоны: 8 (4812) 70-00-76

Идентификационный номер налогоплательщика / Код причины постановки на учет:

6731064314/673101001

Государственная регистрация: В Единый государственный реестр внесена запись о создании ООО «АУДИТ-СЕРВИС» за основным регистрационным номером 1076731015305.

Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе юридического лица:  
Серия 67 № 001677091.

Членство в НП СРО: ООО «АУДИТ-СЕРВИС» является членом саморегулируемой организации НП СРО «Российский Союз Аудиторов» (Ассоциация (СРО РСА) ОРНЗ № 11003007960.

Адрес контролирующей налоговой инспекции :

Инспекция Федеральной налоговой службы по Промышленному району г. Смоленск

Банковские реквизиты:



Расчетный счет № 40702810168010900498 в филиале НБ «ТРАСТ» (ПАО) в г. Владимир, г. Владимир, к/счет 30101810200000000761, БИК 041708761

infsmol@yandex.ru – директор Петрусева Валентина Сергеевна, руководитель проверки имеет квалификационный аттестат аудитора № К 004651 выдан 27.04.2000, на период с 11.06.2003 на неограниченный срок.

Аудит руководствовался :

- Федеральным законом «Об аудиторской деятельности от 30 декабря 2009 г. № 307-ФЗ»;
- МСА 300 «Планирование аудита финансовой отчетности».

Аудиторская проверка проводилась в 2 этапа, за 9 месяцев и 2018 г.

#### **Ситуация с договорами на внешнем рынке отсутствует.**

Уровень обеспеченности своего производства договорами в целом является удовлетворительным. В состав поставщиков, покупателей, арендаторов и других контрагентов в основном входят – местные контрагенты.

Дочерних, зависимых обществ и обособленных структурных подразделений АО «Атомтранс» не имеет.

Среднегодовая численность работающих в АО «Атомтранс» за отчетный период на 31.12.2018 составила 294,5 чел. Среднемесячная заработная плата – 42,7 тыс. рублей.

### **ПРОЦЕДУРА ПРАВОВОГО ХАРАКТЕРА**

АО «Атомтранс» выступает одной из сторон в судебных разбирательствах, возникающих в ходе обычной хозяйственной деятельности. Существующие в настоящее время претензии АО «Атомтранс» к другим фирмам и физическим лицам не могут оказать какого-либо существенного негативного влияния на дальнейшую деятельность или финансовое положение. К Обществу за отчетный период претензий не предъявлялось.

#### **ИМУЩЕСТВО АО «АТОМТРАНС»**

##### **Сведения о земельных участках**

АО «АТОМТРАНС» НА 31 ДЕКАБРЯ 2018 Г. ИМЕЕТ НА БАЛАНСЕ ПЯТЬ ЗЕМЕЛЬНЫХ УЧАСТКОВ ОБЩЕЙ ПЛОЩАДЬЮ 237 320 КВ. М. С ВИДОМ ПРАВА: СОБСТВЕННОСТЬ, В ТОМ ЧИСЛЕ:

- земельный участок - 96900 кв. м., балансовая стоимость – 14 923 569 рублей, кадастровый номер 67:26:001 02 02 : 0082 (коммунальная зона);

- земельный участок - 34928 кв. м., балансовая стоимость - 15 897 130 рублей, кадастровый номер 67:26:001 01 08:0009 (коммунально-складская зона);

- земельный участок - 9037 кв. м., балансовая стоимость – 6 055 рублей, кадастровый номер 67: 15:055 01 01:0001;

- земельный участок - 79523 кв. м., балансовая стоимость – 37 376 рублей, кадастровый номер 67:15:002 02 01:487;

По земельному участку с кадастровым номером 67:15:002 02 01:487 согласно оформленному договору в 2018 году с «Федеральной кадастровой палатой Федеральной службы государственной регистрации, кадастра и картографии», с целью выполнения кадастровых работ по перераспределению границ земельного участка. Работы будут закончены в 1 квартале 2019 года.

- земельный участок – 16 932 кв.м., балансовая стоимость - 7 958 рублей, кадастровый номер 67:15:002:02 01:487.

**КАДАСТРОВАЯ СТОИМОСТЬ ЗЕМЕЛЬНЫХ УЧАСТКОВ ОТКЛОНЕНИЙ НЕ ИМЕЕТ.**

Право собственности на все земельные участки подтверждены Свидетельствами о государственной регистрации права, выданные Управлением Федеральной регистрационной Службы по Смоленской области.

Обременения прав собственности по земельным участкам в отчетном периоде не установлено.

Имущество (актив баланса) на 31.12.2018 состоит на 61.4 % из внеоборотных активов, которые в свою очередь на 98.8 % сформированы из основных средств, и на 38.5 % из оборотных активов, из которых 40.3 % - денежные средства.

### **ПРАВО НА НЕДВИЖИМОЕ ИМУЩЕСТВО**

Общество имеет на балансе недвижимое имущество: здания, складские помещения, производственные цеха, автозаправку, станцию технического обслуживания, спортивный комплекс, а также тепловые, электрические, водопроводные, канализационные сети и очистные сооружения.

**ПРАВО СОБСТВЕННОСТИ НА ВСЕ ИМУЩЕСТВО ЗАРЕГИСТРИРОВАНО В УСТАНОВЛЕННОМ ЗАКОНОМ ПОРЯДКЕ, НА КАЖДЫЙ ОБЪЕКТ ИМЕЕТСЯ СВИДЕТЕЛЬСТВО О ГОСУДАРСТВЕННОЙ РЕГИСТРАЦИИ ПРАВА, ВЫДАННОЕ УПРАВЛЕНИЕМ ФЕДЕРАЛЬНОЙ РЕГИСТРАЦИОННОЙ СЛУЖБЫ ПО СМОЛЕНСКОЙ ОБЛАСТИ.**

**ОБЪЕКТОВ НЕДВИЖИМОСТИ, ПО КОТОРЫМ БЫ НАЛОГООБЛАГАЕМАЯ БАЗА ПО НАЛОГУ НА ИМУЩЕСТВО, ИСЧИСЛЯЛАСЬ ИСХОДЯ ИЗ КАДАСТРОВОЙ СТОИМОСТИ, НА БАЛАНСЕ АО «АТОМТРАНС» - НЕТ.**

Обременения прав собственности по объектам недвижимого имущества в отчетном периоде нет.

### **СДЕЛКИ ПО СДАЧЕ НЕДВИЖИМОГО ИМУЩЕСТВА В АРЕНДУ**

**Обществом заключены договора сдачи в аренду недвижимого имущества:**

№ п/п	Наименование организации (арендатор)	Предмет договора аренды

1	<p>ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ГАБАРИТ» ОГРН 1076725001100, ИНН 6724008125, КПП 672501001</p> <p>Юридический адрес: Российская Федерация, Смоленская область, 216400, г. Десногорск, территория коммунально-складской зоны.</p> <p>Срок действия договора – до 31.01.2019</p> <p>договор от 01.03. 2018 № 2010590800/123, срок действия 11 мес.</p> <p>СУММА МЕСЯЧНОЙ АРЕНДНОЙ ПЛАТЫ ДОГОВОРА – 36702,44РУБ. В Т. Ч. НДС (18%) – 5598, 67 РУБ.. ОБЩАЯ СУММА ДОГОВОРА ЗА 11 МЕС. СОСТАВЛЯЕТ 403726,84 ., В Т.Ч (НДС) 61585,45РУБ ;</p>	<p>Нежилое помещение в здании ремонта и технического обслуживания (инв. номер № 19366) площадью 229,4 кв. м., находящееся в собственности АО «Атомтранс», по адресу: Смоленская область, г. Десногорск</p>
---	---	--

#### **АФФИЛИРОВАННЫМИ ЛИЦАМИ ЮРИДИЧЕСКОГО ЛИЦА ЯВЛЯЮТСЯ:**

- Лицо, осуществляющее полномочия его единоличного органа (директор Лосенко Михаил Васильевич);
- Юридическое лицо, владеющее 100% акций, АО «Атомтранс» и имеющее право распоряжаться 20% акций общего количества голосов – Акционерное общество «Российский концерн по производству электрической и тепловой энергии на атомных станциях».

#### **Взаимосвязанные стороны:**

**АО «АТОМТРАНС» ВХОДИТ В СОСТАВ ГОСУДАРСТВЕННОЙ КОРПОРАЦИИ ПО АТОМНОЙ ЭНЕРГИИ «РОСАТОМ»,** ОДНОЙ ИЗ ВАЖНЕЙШИХ СОСТАВЛЯЮЩИХ КОТОРОЙ ЯВЛЯЕТСЯ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «РОССИЙСКИЙ КОНЦЕРН ПО ПРОИЗВОДСТВУ ЭЛЕКТРИЧЕСКОЙ И ТЕПЛОВОЙ ЭНЕРГИИ НА АТОМНЫХ СТАНЦИЯХ», ОБЪЕДИНЯЮЩЕЕ ГРАЖДАНСКИЕ АКТИВЫ АТОМНОЙ ОТРАСЛИ, И ВЛАДЕЮЩЕЕ 100% АКЦИЙ АО «АТОМТРАНС».

**ТАКИМ ОБРАЗОМ, ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ОБЩЕСТВА НЕПОСРЕДСТВЕННО ВЗАИМОСВЯЗАНА С ПРЕДПРИЯТИЯМИ ГОСКОРПОРАЦИИ «РОСАТОМ».**

За 2018 год на основании заключенных договоров Общество взаимодействовало со следующими предприятиями, являющимися дочерними обществами Госкорпорации «Росатом»:

- филиал АО «Концерн Росэнергоатом» «Смоленская АЭС»;
- АО «АТОМЭНЕРГОРЕМОНТ»;
- «Атом-охрана» филиал № 2.

УСЛУГИ ОКАЗЫВАЛИСЬ СОГЛАСНО УТВЕРЖДЕННЫМ ТАРИФАМ И ЗАКЛЮЧЕННЫМ ДОГОВОРАМ. ПРИ ЭТОМ ТАРИФЫ ПРИМЕНЯЛИСЬ КАК ДЛЯ ПРЕДПРИЯТИЙ ГОСКОРПОРАЦИИ «РОСАТОМ», ТАК И ДЛЯ СТОРОННИХ ОРГАНИЗАЦИЙ. ТРАНСПОРТНЫЕ УСЛУГИ ЗА ПРЕДЕЛЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ НЕ ОКАЗЫВАЛИСЬ.

**Данные по сделкам с заинтересованностью**



Сделки с заинтересованностью за период 2018 года в АО «Атомтранс» не производились.

## **ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ**

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

**БУХГАЛТЕРСКАЯ (ФИНАНСОВАЯ) ОТЧЕТНОСТЬ АО «АТОМТРАНС» СФОРМИРОВАНА ИСХОДЯ ИЗ ДЕЙСТВУЮЩИХ В РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ ПРАВИЛ ВЕДЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА И СОСТАВЛЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ В 2018 ГОДУ.**

**В БУХГАЛТЕРСКОМ БАЛАНСЕ ДЕБИТОРСКАЯ И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ОТНЕСЕНА К КРАТКОСРОЧНОЙ, ЕСЛИ СРОК ЕЕ ОБРАЩЕНИЯ (ПОГАШЕНИЯ) НЕ ПРЕВЫШАЕТ 12 МЕСЯЦЕВ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ ИЛИ СРОК НЕ УСТАНОВЛЕН.**

### **Основные средства**

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

**АКТИВЫ, В ОТНОШЕНИИ КОТОРЫХ ВЫПОЛНЯЮТСЯ УСЛОВИЯ ПРИЗНАНИЯ ОБЪЕКТОВ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ И СТОИМОСТЬЮ НЕ БОЛЕЕ 40 000 РУБЛЕЙ ЗА ЕДИНИЦУ, ОТРАЖАЮТСЯ В БУХГАЛТЕРСКОМ УЧЕТЕ И БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ В СОСТАВЕ МАТЕРИАЛЬНО - ПРОИЗВОДСТВЕННЫХ ЗАПАСОВ.**

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

**ПЕРЕОЦЕНКА ОБЪЕКТОВ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ ПО ТЕКУЩЕЙ (ВОССТАНОВИТЕЛЬНОЙ) СТОИМОСТИ НЕ ПРОИЗВОДИТСЯ.**

Амортизация объектов основных средств начисляется исходя из срока их полезного использования линейным способом.

**НЕ ПОДЛЕЖАТ АМОРТИЗАЦИИ СЛЕДУЮЩИЕ ОБЪЕКТЫ ОС:**

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

## **Запасы**

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

**СЕБЕСТОИМОСТЬ ЕДИНИЦЫ ВКЛЮЧАЕТ ВСЕ РАСХОДЫ (В ТОМ ЧИСЛЕ Т.З.Р.), СВЯЗАННЫЕ С ПРИОБРЕТЕНИЕМ И ДОСТАВКОЙ ДАННЫХ МАТЕРИАЛОВ.**

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

## **НЕЗАВЕРШЕННОЕ ПРОИЗВОДСТВО**

Оценка незавершенного производства по строительству производится по фактической производственной себестоимости.

## **ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ**

Согласно Договору займа № 306 от 07.11.2013 №9/3558-Д АО «Концерн Росэнергоатом» и АО «Атомтранс», заимодавец (Атомтранс) предоставляет денежные средства на условиях займа частями, общая сумма задолженности по которым в какой то момент времени действия настоящего договора не может превышать 300 000 000 (триста миллионов) рублей. Заем по настоящему договору предоставляется по процентной ставке. Заемщик согласно условиям договора и заявкам по необходимости заимодавцу возвращает денежную сумму и на нее проценты в установленные сроки и порядка.

## **Займы и кредиты**

Общество не имело в 2018 году займов и кредитов.

## **ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГИ**

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

## **Выручка, прочие доходы**

Выручка от продажи товаров (продукции) и оказания услуг признается по мере отгрузки товаров (продукции) покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. В отчетности выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость.

## **СЕБЕСТОИМОСТЬ ПРОДАННЫХ ТОВАРОВ, ПРОДУКЦИИ, РАБОТ, УСЛУГ, УПРАВЛЕНЧЕСКИЕ РАСХОДЫ, ПРОЧИЕ РАСХОДЫ**

По окончании отчетного месяца «Общепроизводственные расходы» (счет 25) списываются в дебет счета 20 «Основное производство» с последующим отнесением расходов в дебет счета 90. «Общехозяйственные расходы» (счет 26) по окончании отчетного месяца списываются в дебет счета 90 «Продажи» без распределения.

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (в том числе, расходы):

- по программному обеспечению, лицензированию со сроком списания более 12 месяцев после отчетного периода – учитываются в составе в необоротных активов (по статье баланса «Прочие внеоборотные активы»);

- по программному обеспечению со сроком списания менее чем через 12 месяцев отчетного периода – учитываются в составе «Прочие оборотные активы» (по статье баланса «Расходы будущих периодов»).

РАСХОДЫ БУДУЩИХ ПЕРИОДОВ СПИСЫВАЮТСЯ РАВНОМЕРНО В ТЕЧЕНИЕ ПЕРИОДА, К КОТОРОМУ ОНИ ОТНОСЯТСЯ.

### **ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ В 2018 ГОДУ**

Изменение Единой учетной политики может производиться при следующих условиях:

1) изменения требований, установленных законодательством РФ О бухгалтерском учете, Федеральными и отраслевыми стандартами;

2) разработка или выбор нового способа ведения бухгалтерского учета, применение которого приводит к повышению качества информации об объекте бухгалтерского учета;

3) существенном изменении условий деятельности Общества.

СУЩЕСТВЕННЫЕ ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТНУЮ ПОЛИТИКУ НА 2018 ГОД ДЛЯ АО «АТОМТРАНС» В СООТВЕТСТВИИ С ТРЕБОВАНИЯМИ ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВА (В РЕДАКЦИИ ФЕДЕРАЛЬНЫХ ЗАКОНОВ, ВСТУПИВШИХ В СИЛУ В 2016-2017 ГГ.) В

РЕЗЕРВ ПО СОМНИТЕЛЬНЫМ ДОЛГАМ ОГРАНИЧЕН 10 ПРОЦЕНТАМИ ОТ ВЫРУЧКИ ЗА ПРЕДЫДУЩИЙ ГОД ИЛИ 10 ПРОЦЕНТАМИ ОТ ВЫРУЧКИ ЗА ТЕКУЩИЙ ОТЧЕТНЫЙ ПЕРИОД. ПРИМЕНЯТЬ МОЖНО БОЛЬШУЮ ИЗ ВЕЛИЧИН.

СТАВКИ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ: В ФЕДЕРАЛЬНЫЙ БЮДЖЕТ ПО СТАВКЕ 3 ПРОЦЕНТА, ПО СТАВКЕ 17 ПРОЦЕНТОВ В БЮДЖЕТ РЕГИОНОВ (ФЗ ОТ 30.11.2016 № 401-ФЗ).

ПЛАТЕЖИ ПО СИСТЕМЕ «ПЛАТОН» ЗА ПРОЕЗД БОЛЬШЕГРУЗОВ УМЕНЬШАЮТ ТРАНСПОРТНЫЙ НАЛОГ (МИНТРАНС РОССИИ).

ПРИКАЗАМИ АО «АТОМТРАНС» ОТ 04.10.2018 № 668 И ОТ 12.12.2018 № 847 ВНЕСЕНЫ ИЗМЕНЕНИЯ В ПРИКАЗ ОТ 18.12.2017 № 742 ПО ЕДИНОЙ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ НА ПРОДЛЕНИЕ ДЕЙСТВИЯ В КАЧЕСТВЕ ОБЯЗАТЕЛЬНОЙ ДЛЯ ПРИМЕНЕНИЯ В БУХГАЛТЕРСКОМ И НАЛОГОВОМ УЧЕТЕ НА 2019 ГОД .

В ЧАСТИ БУХУЧЕТА ИЗМЕНЕНИЙ НЕ ПРОИЗОШЛО.

В СФЕРЕ НАЛОГОВОГО ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВА НОВШЕСТВА ЕСТЬ :

-УВЕЛИЧЕНИЕ СТАВКИ НДС С 18 % ДО 20 %;

РАСШИРЕН ПЕРЕЧЕНЬ ОПЕРАЦИЙ , НЕ ОБЛАГАЕМЫХ НДС;

-ОТМЕНЕН НАЛОГ НА ДВИЖИМОЕ ИМУЩЕСТВО;







ПРОИЗВЕДЕНА ОПЛАТА НА РАСЧЕТНЫЙ СЧЕТ АО «АТОМТРАНС» 41 970 000 РУБ.  
 ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА ДО МОМЕНТА ЗАКУПКИ АВТОБУСОВ АККУМУЛИРУЮТСЯ В  
 КАЗНАЧЕЙСТВЕ КОНЦЕРНА «РОСЭНЕРГОАТОМ».

### **НЕЗАВЕРШЕННЫЕ КАПИТАЛЬНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ**

Таблица 2.2 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец года
				Затраты за период	Списано	Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств – всего,	5240	2018 г.	7282	77655	-	77783	7154
	5250	2017г.	4547	77293	-	74558	7282
в том числе:	5241	2018 г.	7282	5495	-	6085	6692
Незавершенное строительство новых объектов	5251	2017г.	4547	2890	-	155	7282
Незаконченные операции по приобретению	5242	2018 г.	-	72160	-	71698	462
	5252	2017 г.	-	74403	-	74403	-

Машины и оборудование	5272	-	-
-----------------------	------	---	---

В ДЕКАБРЕ 2018 ГОДА СОГЛАСНО ПЛАНУ ПО ИНВЕСТИЦИЯМ И ТЕХНИЧЕСКОЙ ДОКУМЕНТАЦИИ ЗАКОНЧЕНО СТРОИТЕЛЬСТВО МАНСАРДНОГО ТИПА ЗДАНИЯ АБК (4 ЭТАЖ) - ИНВЕНТАРНЫЙ НОМЕР 13772. В БУХГАЛТЕРСКОМ УЧЕТЕ УВЕЛИЧЕНА СТОИМОСТЬ НА ДАННЫЙ ОБЪЕКТ, КОТОРЫЙ ВВЕДЕН В ЭКСПЛУАТАЦИЮ В ДЕКАБРЕ 2018 ГОДА

#### Иное использование основных средств

Таблица 2.4 (тыс. руб.)

Наименование показателя	КОД	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2016г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	341	570	229
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	7375
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-

Общество выступает как арендодатель, на 31.12.2018 в аренде значатся основные средства на сумму 341 тыс. рублей Договор аренды на частичное использование объекта недвижимости заключен с ООО «Габарит».

#### Основные средства, стоимость которых не погашается

Таблица 2.5 (тыс.руб)

Наименование показателя	Первоначальная (фактическая)стоимость на 01.01.2018	Первоначальная (фактическая)стоимость на 31.12.2018
Земельные участки	30872	30872

В соответствии с (п.17 ПБУ 6/01 ) в бухгалтерской отчетности не подлежат амортизации объекты основных средств, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (земельные участки, объекты природопользования).

## ПРОЧИЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

В составе прочих в необоротных активах на 31.12.2018 отражена стоимость программных обеспечений на право их использования сумме 1246 тыс. рублей со сроком погашения свыше 12 месяцев.

### Запасы

В бухгалтерском балансе запасы товарно-материальных ценностей на отчетную дату показаны по фактической стоимости. Движение ТМЦ за отчетный и предшествующий периоды представлено в следующей таблице.

## НАЛИЧИЕ И ДВИЖЕНИЕ ЗАПАСОВ

Таблица 4.1 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Выбыло		Убыток в отсуживаемости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
						Себестоимость	Резерв под снижение стоимости				
Запасы – всего,	5400	2018 г.	11343	-	109700	112595	-	-	X	8448	-
	5420	2017 г.	9312	-	71552	69521	-	-	X	11343	-
в том числе:  Сырье, материалы и другие аналогичные товары	5401	2018 г.	11343	-	109700	112595	-	-	-	8448	-
	5421	2017 г.	9312	-	71552	69521	-	-	-	11343	-

НАИБОЛЬШУЮ ДЕНЕЖНУЮ СТОИМОСТЬ – 4908 ТЫС. РУБЛЕЙ ИЛИ 58% В СОСТАВЕ ЗАПАСОВ ЗАНИМАЕТ АВТОМОБИЛЬНОЕ ТОПЛИВО, КОТОРОЕ НЕОБХОДИМО ДЛЯ ОБЕСПЕЧЕНИЯ БЕСПЕРЕБОЙНОЙ РАБОТЫ ТРАНСПОРТА В ЯНВАРЕ 2019.

### Денежные средства

Остатки денежных средств организации, находящихся на рублевых счетах, отражены по состоянию на 31 декабря 2018 г. – 7 246 109 рублей, 31 декабря 2017 г. – 7 739 639 рублей и на 31 декабря 2016 г. – 68 244 906 рублей, соответственно в кассе -74 420 рублей на 31.12.2018г., на 31.12.2017 г. – 306 893 рублей, на 31.12.2016 – 315 287 рублей. Ограничений на использование денежных средств на отчетные даты нет.

ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ЗА ОТЧЕТНЫЙ И ПРЕДШЕСТВУЮЩИЙ ПЕРИОД ПРЕДСТАВЛЕНЫ В ОТЧЕТЕ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ.

УВЯЗКА СУММ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ И ДЕНЕЖНЫХ ЭКВИВАЛЕНТОВ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА И ОТЧЕТА О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТРАЖЕНА НИЖЕ В ТАБЛИЦЕ : (тыс. руб.)

Показатель	На 31.12.2018	На 31.12.2017	На 31.12.2016
Остаток денежных средств (Отчет о движении денежных средств)	7320	8047	68560
Остаток денежных средств (Бухгалтерский баланс)	7320	8047	68560
в том числе:			
Денежные средства	7320	8047	68560
Денежные документы	-	-	-
Финансовые вложения, классифицируемые в качестве денежных эквивалентов	-	-	-

ФИНАНСОВОЕ СОСТОЯНИЕ АО «АТОМТРАНС» - УСТОЙЧИВОЕ, ТЕКУЩАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ФИНАНСИРУЕТСЯ ЗА СЧЕТ СОБСТВЕННЫХ ИСТОЧНИКОВ И НЕ ИСПЫТЫВАЕТ ЗАВИСИМОСТИ ОТ ВНЕШНИХ ИСТОЧНИКОВ. ОТСУТСТВУЮТ ДОКАЗАТЕЛЬСТВА СУЩЕСТВОВАНИЯ ФАКТОРОВ, ОБУСЛАВЛИВАЮЩИХ СОМНЕНИЯ В СПОСОБНОСТИ ПРОДОЛЖАТЬ СВОЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ НЕПРЕРЫВНО.

### ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

В 2018 году была списана с баланса задолженность за счет ранее созданного резерва по сомнительным долгам 145 тыс. рублей с ООО «Ярцевинвестстрой». В связи с отсутствием в бухгалтерском учете не реальной дебиторской задолженности 2018 году , резерв по сомнительной задолженности не создавался.

### НАЛИЧИЕ И ДВИЖЕНИЕ ДЕБИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ

Таблица 5.1 (тыс. руб.)

Наименование показателей	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Поступление		Выбытие			Перевод из долгов краткосрочную задолженность	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
					В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	Восстановление резерва			

Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего,	5510	2018 г.	62985	(145)	78588		62612		-	-	78816	
	5530	2017 г.	42591	(145)	61706		41167		-	-	62985	(145)
в том числе:	5512	2018 г.	58236	-	71889		58236		-	-	71889	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5532	2017г.	34969	-	58236		34969		-	-	58236	-
Авансы выданные	5512	2018 г.	280	-	129		280		-	-	129	-
	5532	2017 г.	1157	-	280		1157		-	-	280	-
Прочие дебиторы	5513	2018 г.	4469	(145)	6570		4096		-	-	6798	
	5533	2017 г.	6465	(145)	3190		5041		-	-	4469	(145)
ИТОГО:	5500	2018 г.	62985	(145)	78588		62612		-	-	78816	
	5520	2017 г.	42591	(145)	61706		41167		-	-	62985	(145)

ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПО СОСТОЯНИЮ НА 31.12.2018 СОСТАВЛЯЕТ 78816 ТЫС. РУБЛЕЙ И УВЕЛИЧИЛАСЬ В СРАВНЕНИИ С НАЧАЛОМ ГОДА НА 15 976 ТЫС. РУБЛЕЙ.

**При этом структура дебиторской задолженности изменилась следующим образом:**

Наименование	В % на начало года	На начало года (тыс. руб.)	В % на конец года	На конец года (тыс. руб.)	Отклонение (+,(-) в (тыс.руб.)
Покупатели и заказчики	93	58236	91	71889	(+)13653
Авансы выданные	1	280	1	129	(-)151



Прочие дебиторы и кредиторы	6	4326	8	6798	(+)2472
ИТОГО:	100	62842	100	78816	(+)15974

**ПЕРЕЧЕНЬ ОСНОВНЫХ ДЕБИТОРОВ - ПОКУПАТЕЛЕЙ  
И ЗАКАЗЧИКОВ АВТОУСЛУГ:**

Наименование организации	Задолженность на 01.01.2018 (тыс. руб.)	Задолженность на 31.12.2018 (тыс. руб.)
Концерн «Росэнергоатом» «Смоленская АЭС»	56241	69276
ОАО «ЭЛС»	25	
ФГБУЗ МСЧ № 135 ФМБА России	-	398
АО «Атомэнергоремонт»	740	-
Администрация Екимовического сельского поселения	341	-
Профком САЭС	524	867
Атом-охрана	177	148
ЭЦМ	104	1131
Прочие	84	69
ИТОГО:	58236	71889

ПО СОСТОЯНИЮ НА 31.12.2018 ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПОКУПАТЕЛЕЙ И ЗАКАЗЧИКОВ УВЕЛИЧИЛАСЬ В СРАВНЕНИИ С НАЧАЛОМ ГОДА НА

ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным приказом Минфина от 29.07.1998 № 34).

НДС с авансов полученных АО «Атомтранс» отражается в балансе в составе прочих оборотных активов.

### ПРОСРОЧЕННАЯ ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Таблица 5.2 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	На 31.12.2018		На 31.12.2017		На 31.12.2016	
		Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего,	5540	429	429	765	765	460	460
в том числе:							
Расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	341	341	-	-
Авансы выданные	5542	-	-	-	-		
Прочие дебиторы и кредиторы	5543	429	429	424	424	383	383

ПРОСРОЧЕННАЯ ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ НА 31.12.2018 СОСТАВЛЯЕТ 429 ТЫС. РУБЛЕЙ. ЭТО ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПО РАСЧЕТАМ С ПРОЧИМИ ДЕБИТОРАМИ И КРЕДИТОРАМИ (ПО ИСПОНИТЕЛЬНЫМ ЛИСТАМ)

- ФИЗИЧЕСКОЕ ЛИЦО (РЕГРЕСНЫЙ ИСК) МИХАЛЬЧЕНКОВ А.А.- 423 ТЫС. РУБЛЕЙ.

- Физическое лицо Кирилов А.А. (расходы по привлечению независимой экспертизы по оценке причиненного ущерба транспортного средства) – 6 тыс. руб.

### КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

#### Наличие и движение кредиторской задолженности

Таблица 5.3 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	Период (год)	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло		Перевод из долгов краткосрочную задолженность	
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке,	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат		

				операции)					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	2018	349		-	349	-	-	-
	5571	2017	112	349	-	112	-	-	349
В том числе:	5552	2018	349	-	-	349	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5572	2017	112	349	-	112			349
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего,	5560	2018	29912	31264	-	29912	-	-	31264
	5580	2017	54313	29912	-	54313	-	-	29912
в том числе:	5562	2018	9770	15906	-	9770	-	-	15906
Поставщики и подрядчики	5582	2017	3035	9770	-	3035	-	-	9770
Авансы полученные	5561	2018	24	17	-	24	-	-	17
	5581	2017	73	24	-	73	-	-	24
Задолженность перед персоналом организации	5563	2018	9228	8151	-	9228	-	-	8151
	5583	2017	8388	9228	-	8388	-	-	9228
Задолженность перед государственными ведомствами	5564	2018	1597	1262	-	1597	-	-	1262
	5584	2017	757	1597	-	757	-	-	1597
Задолженность по налогам и сборам	5565	2018	8743	5402	-	8743	-	-	5402
	5585	2017	11714	8752	-	11714	-	-	8743
Прочие кредиторы	5566	2018	550	526	-	550	-	-	526
	5586	2017	30346	541	-	30346	-	-	541
Итого:	5550	2018	30261	31264	-	30261	-	X	31264
	5570	2017	54425	30261	-	54425	-	X	30261

**КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ СФОРМИРОВАНА НА 58,8% ИЗ КРАТКОСРОЧНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ.**

#### **Структура кредиторской задолженности**

Задолженность перед бюджетом по налогам и сборам уменьшилась на 3341 тыс. рублей и на 31.12.2018 составляет 5402 тыс. рублей или 17,2% в общей сумме кредиторской задолженности.

Задолженность с поставщиками и подрядчиками выросла на 6136 тыс. рублей, что составляет 50,8 % от общего долга. Общество погасит задолженность поставщикам согласно условиям заключенных договоров и установленных сроков оплаты.

ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ОБЩЕСТВА ПЕРЕД ПЕРСОНАЛОМ ПО ЗАРПЛАТЕ СОСТАВЛЯЕТ 8 151 ТЫС. РУБЛЕЙ ИЛИ 26 % ОТ ОБЩЕГО ДОЛГА. ЭТО ЗАРАБОТНАЯ ПЛАТА ЗА ВТОРУЮ ПОЛОВИНУ ДЕКАБРЯ 2018 Г. ПО СРОКУ ВЫПЛАТЫ 10 ЯНВАРЯ 2019 Г.

Задолженность перед государственными внебюджетными фондами уменьшилась на 335 тыс. рублей и составляет 1262 тыс. рублей или 5 % от общей кредиторской задолженности.

ЗАДОЛЖЕННОСТЬ С РАЗНЫМИ ДЕБИТОРАМИ И КРЕДИТОРАМИ УМЕНЬШИЛАСЬ НА 24 ТЫС. РУБЛЕЙ И СОСТАВЛЯЕТ В ОБЩЕЙ СУММЕ ДОЛГА - 1%. ЭТО ПРОИЗВЕДЕННЫЕ УДЕРЖАНИЯ ИЗ ЗАРПЛАТЫ ЗА ДЕКАБРЬ 2017 Г. (КВАРТПЛАТА, ПРОФВЗНОСЫ, ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЕ ЛИСТЫ) СО СРОКОМ ПЕРЕЧИСЛЕНИЯ 10 ЯНВАРЯ 2019 Г.

Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 31 декабря 2018, 2017 и 2016 годы не установлена.

### ПРОСРОЧЕННАЯ КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Таблица 5.4 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017г.	На 31 декабря 2016 г.
<b>Всего:</b>	5590	-	-	-

### Налоги и сборы

Наименование показателя	2018год		2017 год	
	Начислено	Уплачено	Начислено	Уплачено
<b>Всего,</b>	64032	69950	51940	53829
в том числе:				
<b>Федеральный бюджет, всего</b>	56600	60965	48334	51316
НДС	36297	40165	29532	32721
Налог на прибыль	556	946	208	223
НДФЛ	19430	19537	18177	17955
прочие	317	317	417	417
<b>Бюджеты субъектов Российской Федерации, всего</b>	7267	8820	3441	2348
Налог на прибыль	3149	5335	1177	113
Налог на имущество	2338	1956	956	949
Транспортный налог	1780	1529	1308	1286

прочие	-	-	-	-
<b>Местные бюджеты, всего</b>	<b>165</b>	<b>165</b>	<b>165</b>	<b>165</b>
Земельный налог	165	165	165	165
прочие	-	-	-	-

Налоги и сборы исчислены в соответствии с налоговым законодательством и перечислены во все уровни бюджетов в полном объеме по установленным срокам. Административных и экономических налоговых санкций со стороны органов государственного управления, ФНС, судебными органами в течение 2018 года на АО «Атомтранс» не налагалось.

#### **Кредиты и займы**

Общество не имеет кредитов и займов.

**ФИНАНСОВОЕ СОСТОЯНИЕ АО «АТОМТРАНС» – УСТОЙЧИВОЕ. ТЕКУЩАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ФИНАНСИРУЕТСЯ ЗА СЧЕТ СОБСТВЕННЫХ ИСТОЧНИКОВ.**

#### **Оценочные обязательства**

**Величина оценочных обязательств учитывается на счете 96 «Резервы предстоящих расходов».**

ОБЩЕСТВО В СООТВЕТСТВИИ С ПБУ 8/2010 «ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ» (ПБУ 8/2010), УТВЕРЖДЕННЫЕ ПРИКАЗОМ МИНФИНА РОССИИ ОТ 13.12.2010 № 167Н И В УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ АО «АТОМТРАНС» ПРЕДУСМАТРИВАЕТ НАЧИСЛЕНИЕ СЛЕДУЮЩИХ ВИДОВ КРАТКОСРОЧНЫХ ОЦЕНОЧНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ ТАКИХ КАК:

- ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ПО ВЫПЛАТЕ ВОЗНАГРАЖДЕНИЙ ПО ИТОГАМ РАБОТЫ ЗА ГОД;

- ОЦЕНОЧНОЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВО ПО ОПЛАТЕ ОТПУСКОВ РАБОТНИКОВ.

В БУХГАЛТЕРСКОМ БАЛАНСЕ ВЕЛИЧИНА ОЦЕНОЧНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ ОТРАЖАЕТСЯ ПО ГРУППЕ СТАТЕЙ «ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА» РАЗДЕЛА «КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА».

ПРИБЫЛЬ (УБЫТОК), ВОЗНИКАЮЩИЕ В СЛУЧАЕ, ЕСЛИ СУММА СОЗДАННОГО В ПРЕДЫДУЩИЙ ОТЧЕТНЫЙ ГОД ОЦЕНОЧНОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ОТЛИЧАЕТСЯ ОТ СУММЫ ФАКТИЧЕСКИ ВЫПЛАЧЕННОГО В ТЕКУЩЕМ ГОДУ, ОТРАЖАЕТСЯ ПО ГРУППЕ СТАТЕЙ «ПРОЧИЕ ДОХОДЫ» («ПРОЧИЕ РАСХОДЫ») СВЕРНУТО.

ХАРАКТЕР ОЦЕНОЧНОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ПО ВЫПЛАТЕ ВОЗНАГРАЖДЕНИЙ ПО ИТОГАМ РАБОТЫ ЗА ГОД (2018) ЯВЛЯЕТСЯ КРАТКОСРОЧНЫМ. ОЖИДАЕМЫЙ СРОК ЕГО ИСПОЛНЕНИЯ ФЕВРАЛЬ - МАРТ 2019 Г. ВЫПЛАТА ЭТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА УСТАНОВЛИВАЕТСЯ ПО РЕШЕНИЮ ЕДИНСТВЕННОГО АКЦИОНЕРА АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «АТОМТРАНС». СУММА СРЕДСТВ НА ВЫПЛАТУ ВОЗНАГРАЖДЕНИЙ ПО ИТОГАМ 2018 ГОДА - 13564 ТЫС.РУБ.

Оценочные обязательства по оплате отпусков работникам на начало отчетного года 7467 тыс. рублей. Сумма, признанная в отчетном году, составила 16047 тыс. рублей, погашено в отчетном году – 15197 тыс. рублей. Остаток оценочного обязательства по оплате отпусков работников на конец отчетного периода 8317 тыс. рублей, который соответствует



инвентаризации (проверке) по состоянию на 31.12.2018, Резерв оценочных обязательств на конец отчетного года равен – 21881 тыс. рублей.

## ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

### Краткосрочные оценочные обязательства

*(Предшествующий год, тыс. руб.)*

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано		Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
		Сумма, признанная в отчетном	Рост приведенной стоимости за отчетный период			
<b>Всего,</b>	24142	27846	-	29858	1901	20229

Регламенту, предусмотренному в учетной политике. При этом учитываются следующие обстоятельства:

- а) нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- б) невозможность удержания имущества должника;
- в) отсутствие обеспечения долга залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией;
- г) значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- д) возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

Общество учетной политикой предусматривает резервы по сомнительным долгам. Информация о резервах по сомнительным долгам отражается на счете 63 «Резервы по сомнительным долгам». Ранее был создан резерв по нереальной к возмещению дебиторской задолженности по фирме ООО «Ярцевинвестстрой» в сумме 145 тыс. рублей по исполнительному листу от 24.01.2012 № А62-5464/2011. В 2018 году по причине исключения ООО «Ярцевинвестстрой» из ЕГРЮЛ сомнительная задолженность с ООО «Ярцевинвестстрой» в сумме 145 тыс. руб. списана за счет ранее созданного резерва.

### **ВЫРУЧКА И СЕБЕСТОИМОСТЬ ПРОДАЖ**

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

#### **Доходы и расходы по обычным видам деятельности**

Таблица 5.5 (тыс. руб.)

Наименование	Выручка за отчетный период 2018 год	Выручка за соответствующий период 2017 год	Изменения (±) тыс.руб.
Автобусы и микроавтобусы	130258	125537	(+)4721
Грузовой транспорт	62857	58180	(+)4677
Легковой транспорт	71193	51319	(+)19874
Механизмы	61420	28565	(+)32855
Спец. автомобили	36751	18415	(+)18336
Прочие услуги	866	2402	(-)1536

ТО и мойка	1770	750	(+)1021
-АО Атомтехэнерго»	.	919	(-)919
Итого:	365115	286087	(+)79029

ПО ДАННЫМ ТАБЛИЦЫ ВИДНА ТЕНДЕНЦИЯ РОСТА ТРАНСПОРТНЫХ УСЛУГ.УВЕЛИЧЕНИЕ ВЫРУЧКИ ЗА 2018 ГОД ПРОИЗОШЛО ЗА СЧЕТ ТЕМПА РОСТА ПОТРЕБНОСТИ В ТРАНСПОРТНЫХ ПЕРЕВОЗКАХ ДЛЯ НУЖД СМОЛЕНСКОЙ АЭС. ОБЩЕСТВО ВЫПОЛНИЛО ПЛАН ПО ЧИСТОЙ ПРИБЫЛИ. ДОХОДЫ ОБЩЕСТВА ПОДРАЗДЕЛЯЮТСЯ НА ДОХОДЫ ОТ ОБЫЧНЫХ ВИДОВ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ И ПРОЧИЕ ДОХОДЫ. ВЫРУЧКА ОТ ОКАЗАНИЯ УСЛУГ ПРИЗНАЕТСЯ ПО МЕТОДУ НАЧИСЛЕНИЯ, ТО ЕСТЬ ПО МЕРЕ ОКАЗАНИЯ УСЛУГ, И ОТРАЖАЕТСЯ В ОТЧЕТНОСТИ ЗА МИНУСОМ НАЛОГА НА ДОБАВЛЕННУЮ СТОИМОСТЬ. ВЫРУЧКА ПО ДОГОВОРАМ ОКАЗАНИЯ ТРАНСПОРТНЫХ УСЛУГ ФОРМИРУЕТСЯ НА ОСНОВЕ ТАРИФОВ НА УСЛУГИ ТРАНСПОРТА И МЕХАНИЗМОВ, УТВЕРЖДЕННЫХ В КАЧЕСТВЕ ПРИЛОЖЕНИЙ К ДОГОВОРАМ НА ОКАЗАНИЕ АВТОТРАНСПОРТНЫХ УСЛУГ. ТАРИФЫ ОПРЕДЕЛЯЮТСЯ В ЗАВИСИМОСТИ ОТ ВИДА ТРАНСПОРТНОГО СРЕДСТВА ИЛИ МЕХАНИЗМА, 1 КМ ПРОБЕГА И 1 ЧАСА ИСПОЛЬЗОВАНИЯ, ВИДА ТОПЛИВА. ТАРИФ ТАКЖЕ ВКЛЮЧАЕТ В СЕБЯ НАДБАВКИ ЗА СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ПОДВИЖНОЙ СОСТАВ. ИСПОЛНЕНИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ ПО ОПЛАТЕ, ПРЕДУСМАТРИВАЮЩИХ В УСЛОВИЯХ ВЫПОЛНЕНИЯ ДОГОВОРОВ ПРОИСХОДИТ ДЕНЕЖНЫМИ СРЕДСТВАМИ, СПОСОБЫ И ФОРМЫ РАСЧЕТОВ КАК НАЛИЧНЫЕ , БЕЗНАЛИЧНЫЕ, ПЛАТЕЖНЫМИ ПОРУЧЕНИЯМИ. СОБЛЮДАЕТСЯ ДОГОВОРНАЯ ДИСЦИПЛИНА. ИЗЛОЖЕННЫЕ ТРЕБОВАНИЯ В ДОГОВОРАХ И КОНТРАКТАХ, ИСПОЛЪЗУЕМЫХ В ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ С ВЫПОЛНЕНИЕМ ПРОЦЕДУР, СООТВЕТСТВУЮТ ТРЕБОВАНИЮ ГК РФ.

#### **Расходы по обычным видам деятельности**

##### **Затраты на производство**

*Таблица 5.6 (тыс. руб.)*

Наименование показателя	2018 год (тыс. руб.)	2017 год (тыс. руб.)
Материальные затраты	108893	68650

в том числе:		
-затраты на энергетические ресурсы	3417	2956
Затраты на оплату труда	126920	116603
Отчисления на социальные нужды	37128	34580
Амортизация	32032	22593
Прочие затраты	53610	40959
Итого по элементам затрат	358583	283385
Итого расходов по обычным видам деятельности	358583	283385

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

### Прочие доходы и прочие расходы

Таблица 5.7 (тыс.руб.)

Наименование показателя	2018 год		2017 год	
	Прочие доходы	Прочие расходы	Прочие доходы	Прочие расходы
Продажа имущества, всего:	4168	1645	2657	254
в том числе:				
- продажа основных средств	4115	1600	2467	95
- продажа сырья и материалов	53	45	190	159
Прочая реализация, всего:	370	88	352	85
в том числе:				
- доходы от активов, переданных в пользование (аренда, лизинг)	370	88	352	85
Имущество, полученное в рамках целевого финансирования	195		215	

(средства от ФСС)				
Пени в рамках исполнения договорных обязательств	380		29	
Услуги кредитных организаций		13		24
Прочие доходы (расходы)	392	4055	471	2864
<b>Итого:</b>	<b>5505</b>	<b>5801</b>	<b>5625</b>	<b>3227</b>

## РАСЧЕТ СУММЫ ТЕКУЩЕГО НАЛОГА НА ПРИБЫЛЬ

(текущего налогового убытка)

## ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

*Таблица 5.8 (тыс.руб.)*

Наименование показателя	2017год	2016 год
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	2178	1751
Постоянное налоговое обязательство	(1592)	(540)
Отложенный налоговый актив	(385)	(754)
Отложенное налоговое обязательство	320	(152)
Текущий налог на прибыль (текущий налоговый убыток)	(3705)	(1385)

## ПОСТОЯННЫЕ И ВРЕМЕННЫЕ РАЗНИЦЫ, ПОВЛЕКАЮЩИЕ КОРРЕКТИРОВКИ УСЛОВНОГО РАСХОДА (УСЛОВНОГО ДОХОДА) ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ ОТЧЕТНОГО ПЕРИОДА

*Таблица 5.9 (тыс.руб.)*

Наименование показателя	2018год	2017год
Отложенный налоговый актив	-	-
Отложенное налоговое обязательство	-	-
Налог на прибыль прошлого года	-	-



### **Прибыль на акцию**

- количество акций, выпущенных и полностью оплаченных АО «Атомтранс» составляет – 233 201 374 (по состоянию на 31.12.2018).

НОМИНАЛЬНАЯ СТОИМОСТЬ АКЦИЙ, НАХОДЯЩИХСЯ В СОБСТВЕННОСТИ АО «АТОМТРАНС», РАВНА ОДНОМУ РУБЛЮ КАЖДАЯ.

- средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении, равно 233 201 374

### **ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ РУКОВОДЯЩИМ СОТРУДНИКАМ**

**Вознаграждения руководящим сотрудникам (тыс. руб.)**

Наименование показателя	2018год	2017год
Заработная плата и премии	14440	14016
Страховые взносы во внебюджетные фонды	3447	3228

## СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

К категории событий после отчетной даты относится распределение прибыли по результатам работы за 2018 год. Распределение прибыли в 2019 за 2018 год свидетельствует о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых АО «Атомтранс» ведет свою деятельность. При этом в отчетном периоде, за который распределяется прибыль, никаких записей в бухгалтерском учете не производится. При наступлении события после отчетной даты в бухгалтерском учете периода, следующего за отчетным делается запись, отражающая это событие. Следовательно, данные по счету 84 в отчетном году формируются с учетом принятого Решения единственного акционера открытого общества «Атомтранс» о распределении прибыли, полученной по итогам прошлого года.

СОГЛАСНО РЕШЕНИЮ ОТ 05. 06.2018 ГОДА № 79 АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «РОССИЙСКИЙ КОНЦЕРН ПО ПРОИЗВОДСТВУ ЭЛЕКТРИЧЕСКОЙ И ТЕПЛОВОЙ ЭНЕРГИИ НА АТОМНЫХ СТАНЦИЯХ» (ДАЛЕЕ – АО КОНЦЕРН РОСЭНЕРГООАТОМ), ЯВЛЯЮЩЕГОСЯ ВЛАДЕЛЬЦЕМ 100% ГОЛОСУЮЩИХ АКЦИЙ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «АТОМТРАНС» В СООТВЕТСТВИИ СО СТ. 48 ФЕДЕРАЛЬНОГО ЗАКОНА ОТ 26.12.1995 № 208 «ОБ АКЦИОНЕРНЫХ ОБЩЕСТВАХ», И УСТАВОМ АО «АТОМТРАНС» УТВЕРЖДЕНО РАСПРЕДЕЛЕНИЕ ЧИСТОЙ ПРИБЫЛИ ПО РЕЗУЛЬТАТАМ РАБОТЫ ЗА 2017 ГОД В РАЗМЕРЕ 6462430,11РУБ.

**Чистая прибыль в сумме 6 462 430 руб.11коп. за 2017 год распределена:**

- 1) Резервный фонд в соответствии с учредительными документами - 323 121,51
- 2) Инвестиции в основные средства – 6 139 308,60.

Выплата дивидендов по обыкновенным именным акциям АО «Атомтранс» по результатам работы за 2017 год согласно данному Решению не производилась.

Решение Единственного акционера Общества от 05.06.2018 года № 79 по использованию нераспределенной прибыли по результатам деятельности за 2017 год выполнено.

ДИВИДЕНДЫ ПО РЕЗУЛЬТАТАМ РАБОТЫ ЗА ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ ПЕРИОД 2018 ГОДА (ПЕРВЫЙ КВАРТАЛ, ПОЛУГОДИЕ, ДЕВЯТЬ МЕСЯЦЕВ) НЕ ВЫПЛАЧИВАЛИСЬ.

## ИНФОРМАЦИЯ О ПРИБЫЛИ

Распределение прибыли, полученной в отчетном финансовом году АО «Атомтранс» и отражение бухгалтерскими проводками в 2019 году будет осуществлено согласно Решению, после утверждения годового отчета за 2018 год Общим собранием акционеров АО «Атомтранс».

В 2018 КАК И В 2017 ГОДУ, ПОЛУЧЕН ПОЛОЖИТЕЛЬНЫЙ САЛЬДИРОВАННЫЙ ФИНАНСОВЫЙ РЕЗУЛЬТАТ, ЧИСТАЯ ПРИБЫЛЬ ОТЧЕТНОГО ГОДА ПО СТРОКЕ 2400 ФОРМЫ № 2 РАВНА 7 117 тыс. руб.

**Предполагаемое распределение прибыли за отчетный 2018 финансовый год**

ПО РЕЗУЛЬТАТАМ РАБОТЫ ЗА 2018 ГОД ПОЛУЧЕНА ЧИСТАЯ ПРИБЫЛЬ В РАЗМЕРЕ 7 116 684 РУБЛЕЙ 36 КОП. КОТОРАЯ ПРЕДВАРИТЕЛЬНО БУДЕТ НАПРАВЛЕНА:

- на обязательное пополнение резервного капитала согласно Учредительному документу (Уставу) и ст. 35 ФЗ от 26.12.1995 № 208 «Об акционерных обществах» направленное в размере 5% - 355 834 рубля 22 коп.;

- оставшаяся сумма в размере 6 760 850 рублей 14 коп. должна быть направлена на осуществление по выполнению плана инвестиций в АО «Атомтранс» на 2019 год.

### Сведения о размере чистых активов Общества

№ п/п	Наименование финансового показателя	На 31.12.2018	На 31.12.2017	На 31.12.2016
1.	Сумма чистых активов (тыс. руб.)	327271	278184	178221
2.	Уставный капитал (тыс. руб.)	233201	171504	141 951
3.	Резервный фонд (тыс. руб.)	4751	4428	4099
4.	Добавочный капитал (тыс. руб.)	2251	2251	
5.	Отношение чистых активов к уставному капиталу (стр.1/стр.2 ) (%)	140,3%	162,2%	125,5%
6.	Отношение чистых активов к сумме уставного капитала, добавочного и резервного фонда (стр.1/(стр.2+стр.3 +4)) (%)	136,2%	156,1%	122,0%

В сумме чистых активов отражен взнос в уставный капитал, полученный от акционеров и учитываемый, как взнос до регистрации изменений в учредительные документы (Устав Общества).

Величина чистых активов АО «Атомтранс» на конец отчетного года превышала размер уставного капитала на 94 070 тыс. рублей, что соответствует требованиям ст. 35 Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах».

Согласно данным бухгалтерского баланса размер уставного капитала на конец отчетного

Задолженность взыскивается по нескольким исполнительным листам. Платежи поступают один раз в месяц (1-2 тыс. рублей), что не обеспечивает возмещение ущерба в полной сумме.

В 2018 году подано Исковое заявление к Администрации Екимовичского сельского поселения Рославльского района Смоленской области за выполненные работы по транспортным услугам на общую сумму 340 848 руб.88 коп. и расходы по уплате госпошлины в размере 4 909 руб.00 коп. Судебный приказ Арбитражного суда Смоленской области от 15.08.2018 г. удовлетворен в полном объеме и исполнен. Задолженность в пользу АО «Атомтранс» погашена.

ЮРИСКОНСУЛЬТОМ ОСУЩЕСТВЛЯЕТСЯ КОНТРОЛЬ ЗА ПРИНЯТИЕМ ЛОКАЛЬНЫХ НОРМАТИВНЫХ АКТОВ, ЗАКЛЮЧЕНИЕМ ДОГОВОРОВ, СОБЛЮДЕНИЕМ ТРУДОВОГО ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВА.

## **ДОСТОВЕРНОСТЬ ПРЕДОСТАВЛЕННОГО БУХГАЛТЕРСКОГО ОТЧЕТА ЗА 2018 ГОД**

### **Существенность показателей бухгалтерской отчетности**

УСТАНОВЛЕНО, ЧТО ПРИ ОЦЕНКЕ СУЩЕСТВЕННОСТИ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТНОСТИ, ПОДЛЕЖАЩИХ ОТДЕЛЬНОМУ ПРЕДСТАВЛЕНИЮ, СУЩЕСТВЕННОЙ ПРИЗНАЕТСЯ СУММА, ОТНОШЕНИЕ КОТОРОЙ К ОБЩЕМУ ИТОГУ СООТВЕТСТВУЮЩИХ ДАННЫХ ЗА ОТЧЕТНЫЙ ПЕРИОД СОСТАВЛЯЕТ НЕ МЕНЕЕ 5%.

Ведение бухгалтерского и налогового учета осуществляется структурным подразделением Общества – бухгалтерией - возглавляемой главным бухгалтером.

### **Организация бухгалтерского учета**

Бухгалтерская отчетность Общества за 2018 год сформирована в соответствии с нормативными актами Российской Федерации в сфере бухгалтерского учета и отчетности, в том числе:

- Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.1998 № 34н «Об утверждении положения о бухгалтерском учете и отчетности в Российской Федерации»;
- Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 31.10.2000 № 94 «Об утверждении Плана счетов бухгалтерского учета финансово - хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению»;
- Положениями по направлениям бухгалтерского учета, утвержденными приказами Министерства финансов Российской Федерации, а также учетной политикой Общества и иными нормативно-правовыми актами.

ДЛЯ СИСТЕМАТИЗАЦИИ И НАКОПЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ, СОДЕРЖАЩЕЙСЯ В ПРИНЯТЫХ К УЧЕТУ ПЕРВИЧНЫХ ДОКУМЕНТАХ, И ОТРАЖЕНИЮ ХОЗЯЙСТВЕННО – ФИНАНСОВЫХ ОПЕРАЦИЙ НА СЧЕТАХ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА И БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ПРЕДНАЗНАЧЕНЫ РЕГИСТРЫ

БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА, А В НАЛОГОВОМ УЧЕТЕ – РЕГИСТРЫ НАЛОГОВОГО УЧЕТА.

Общество использует типовые формы бланков, утвержденные в альбомах форм, а также собственно разработанные и утвержденные приказом руководства.

АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ОЦЕНИВАЮТСЯ В РУБЛЯХ И КОПЕЙКАХ.

Способ предоставления бухгалтерской отчетности – в электронном виде.

ФОРМЫ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ – УНИФИЦИРОВАННЫЕ. БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ СОСТАВЛЕНА В ВАЛЮТЕ РФ (ЕД. ИЗМЕРЕНИЯ – ТЫС. РУБ.)

### **ПРОВЕДЕНИЕ ПРОВЕРОК И ИНВЕНТАРИЗАЦИЙ**

ОРГАНЫ УПРАВЛЕНИЯ ОБЩЕСТВА ОРГАНИЗУЮТ И ОСУЩЕСТВЛЯЮТ ВНУТРЕННИЙ КОНТРОЛЬ СОВЕРШАЕМЫХ ФАКТОВ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ЖИЗНИ В СООТВЕТСТВИИ С ВНУТРЕННИМИ ДОКУМЕНТАМИ И ЛОКАЛЬНЫМИ НОРМАТИВНЫМИ АКТАМИ ОБЩЕСТВА.

Согласно договору от 13.03.2018 № 2010590800/156 в Обществе проведена аудиторская проверка финансово- хозяйственной деятельности за 2018 год. Проверку достоверности бухгалтерского учета и финансовой отчетности осуществляло Общество с ограниченной ответственностью «АУДИТ-СЕРВИС», утвержденное годовым Общим собранием акционеров АО «Атомтранс» 05 июня 2018 г. согласно Решению № 79

Перед составлением годового отчета и в соответствие с приказом Общества от 11.09.2018 № 609 рабочей инвентаризационной комиссией проведена плановая инвентаризация имущества. Инвентаризация прочих финансовых активов и обязательств по состоянию на 01.01.2019.

В 2018 году документальные выездные проверки в АО «Атомтранс» не осуществлялись.

На все запрашиваемые требования от Межрайонной ИФНС России № 1 по Смоленской области своевременно предоставлялись копии запрашиваемых документов. Замечаний и расхождений не установлено.

Информация, подготовленная на основе бухгалтерского учета, предоставляется заинтересованным лицам : руководству и акционерам АО «Атомтранс», инвесторам и кредиторам.

Бухгалтерская(финансовая) отчетность АО «Атомтранс» по состоянию на 31.12.2018 года включительно, а также данные, содержащиеся в отчетах и иных финансовых документах Общества, достоверно отражают его финансовое положение , а также результаты финансово-хозяйственной деятельности.

Фактов нарушения порядка ведения бухгалтерского учета и предоставления финансовой отчетности, а также правовых актов Российской Федерации при осуществлении Финансово-хозяйственной деятельности не допускалось.

По итогам работы за 2018 год АО «Атомтранс» является платежеспособным, финансово устойчивым

ДИРЕКТОР  
ГЛАВНЫЙ БУХГАЛТЕР



М. В. ЛОСЕНКО  
Л.Н.СИМОНЕНКОВ