

ГОДОВАЯ БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ

Акционерного общества

«Русатом инфраструктурные решения»

за 2020 год

с аудиторским заключением независимого аудитора

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам и Совету директоров
Акционерного общества «Русатом инфраструктурные решения»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности АО «РИР» («Организация») (ОГРН 1117746439480; 119017, г. Москва, Погорельский переулок, д.7, строение 2), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года;
 - отчета о финансовых результатах за январь - декабрь 2020 года;
- и приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в составе:
- отчета об изменениях капитала за январь - декабрь 2020 года;
 - отчета о движении денежных средств за 2020 год;
 - пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «РИР» за 2020 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации АО «РИР» по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств за 2020 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.

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.

Заместитель генерального директора по аудиту
ООО «Нексия Пачоли»
ОГРН 1027739428716
119180 г. Москва ул. Малая Полянка, д.2
Член Саморегулируемой организации аудиторов
Ассоциация «Содружество»
ОРНЗ 11606052374

О.В. Данилова

«01» марта 2021 года



Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 20

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710001		
31	12	20
92472511		
7708757331		
35.30.11		
1 22 67	81	
384		

Организация Акционерное общество "Русатом Инфраструктурные решения"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической _____

по ОКПО
ИНН
по

деятельности Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) тепловыми электростанциями

ОКВЭД 2

Организационно-правовая форма/форма собственности Непубличное акционерное общество

Собственность государственных корпораций

по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения: _____ тыс. руб.
Местонахождение (адрес) 119017, Москва г, Погорельский пер., дом № 7, строение 2

по ОКЕИ

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному

аудиту: _____ Да

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

Общество с ограниченной ответственностью "Нексис Пачоли"

Идентификационный номер налогоплательщика

аудиторской организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер

аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН
ОГРН/
ОГРНИП

7729142599

1027739428716

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
			20 <u>20</u> г.	20 <u>19</u> г.	20 <u>18</u> г.
АКТИВ					
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
6-1	Нематериальные активы	1110	345 551	332 995	148 800
	незавершенные капитальные вложения в объекты НМА	1111	274 286	316 178	148 800
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
6-3	Основные средства	1150	7 558 911	7 233 237	4 520 645
	Здания, машины, оборудование и другие основные средства	1151	6 489 121	6 859 707	4 339 559
	Незавершенные капитальные вложения в объекты ОС	1152	817 361	373 443	181 086
6-10	Авансы выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств	1153	252 429	87	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	63 231	-	-
6-7	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	368 854	378 989	277 601
6-5	Прочие внеоборотные активы	1190	39 740	49 337	14 003
	расходы будущих периодов	11901	39 516	49 337	13 975
6-10	долгосрочная дебиторская задолженность	11902	224	-	28
	Итого по разделу I	1100	8 376 287	7 994 558	4 961 049
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
6-6	Запасы	1210	838 331	764 897	602 099
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	714 507	704 650	601 920
	затраты в незавершенном производстве	1212	123 824	60 247	179
	готовая продукция и товары для перепродажи	1213	-	-	-
	товары отгруженные	1214	-	-	-
	прочие запасы и затраты	1219	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 191	-	538 904
6-10	Дебиторская задолженность	1230	2 284 157	2 103 511	1 534 217
	расчеты с покупателями и заказчиками	1231	1 788 766	1 321 842	1 390 590
	авансы выданные	1232	24 678	209 381	19 870
	прочие дебиторы	1233	334 230	405 129	38 602
	не предъявленная к оплате начисленная выручка	1234	136 483	167 159	85 155
6-7	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	1 188 762	759 420	1 004 274
	предоставленные займы	12401	1 188 762	759 420	1 004 274
6-9	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	378 984	170 207	249 766
	Прочие оборотные активы	1260	26 341	36 726	184 263
	НДС по авансам полученным	12601	12 100	2 567	174 717
	расходы будущих периодов	12602	12 169	32 087	9 546
	недостачи и потери от порчи ценностей	12603	2 072	2 072	-
	Итого по разделу II	1200	4 717 766	3 834 761	4 113 623
	БАЛАНС	1600	13 094 053	11 829 319	9 074 672

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
			20 20 г.	20 19 г.	20 18 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
6-24	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	5 364 939	5 384 939	3 476 791
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-)	(-)	(-)
	Полученный от акционеров (участников) взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	1330	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
6-24	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	6 417 005	6 417 005	1 810 338
6-24	Резервный капитал	1360	12 745	9 391	9 391
	резервные фонды, образованные в соответствии с законодательством	1361	-	-	-
	резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	1362	12 745	9 391	9 391
6-24	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(1 658 687)	(1 639 912)	(818 747)
	Итого по разделу III	1300	10 156 002	10 171 423	4 477 773
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
6-12, 6-13	Прочие обязательства	1450	25 911	6 351	132
	Итого по разделу IV	1400	25 911	6 351	132
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
6-16	Заемные средства	1510	274 988	-	1 870 524
6-13	Кредиторская задолженность	1520	2 076 360	1 249 265	2 349 844
	поставщики и подрядчики	1521	1 659 699	946 723	1 302 579
	в т.ч. Расчеты с Агентами (Комиссионерами) по агентскому вознаграждению	15211	8 363	6 752	1 368
	в т.ч. Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15212	1 651 336	939 971	1 301 211
	авансы полученные	1522	72 692	15 959	30 268
	задолженность перед персоналом организации	1523	48	255	278
6-15	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1524	37 241	36 329	38 911
6-15	задолженность по налогам и сборам	1525	138 438	197 284	802 858
	прочие кредиторы	1526	168 242	52 715	174 950
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
6-18	Оценочные обязательства	1540	424 880	394 738	376 299
6-12	Целевое финансирование	1546	63 900	-	-
	Задолженность перед заказчиками	1547	72 012	7 542	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	2 912 140	1 661 646	4 696 667
	БАЛАНС	1700	13 084 053	11 829 319	9 074 672

Заместитель
генерального
директора по
экономике и
финансам

(подпись)

Иванова Дарья Валериевна
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Попова Елена Ивановна
(расшифровка подписи)

* 28 *

января

20 21 г.



Отчет о финансовых результатах
за январь-декабрь 2020 г.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710002		
31	12	20
92472511		
7706757331		
35.30.11		
1 22 67	61	
384		

Организация Акционерное общество "Русатом Инфраструктурные решения" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИИН
Вид экономической _____ по

деятельности Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) тепловыми электростанциями ОКВЭД 2

Организационно-правовая форма/форма собственности Непубличное акционерное общество

Собственность государственных корпораций _____ по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. _____ по ОКЕИ

Пояснения	Наименование показателя	Код	январь-	январь-
			За декабрь 20 20 г.	За декабрь 20 19 г.
6-20	Выручка	2110	12 330 429	11 719 019
	в т.ч. мощность прочая	21101	908 332	1 224 499
	в т.ч. теплоэнергия прочая	21102	6 472 177	6 365 221
	в т.ч. техническая вода	21103	7 303	10 301
	в т.ч. услуги аренды	21104	257 591	244 555
	в т.ч. услуги прочие	21105	348 907	260 914
	в т.ч. электроэнергия прочая	21106	2 872 442	2 220 513
	в т.ч. услуги по договору ЭТОиР	21107	1 463 677	1 393 016
6-20	Себестоимость продаж	2120	(11 427 841)	(10 778 935)
	в т.ч. мощность прочая	21201	(1 042 067)	(973 658)
	в т.ч. теплоэнергия прочая	21202	(5 788 124)	(5 877 448)
	в т.ч. техническая вода	21203	(9 388)	(20 955)
	в т.ч. услуги аренды	21204	(245 737)	(237 845)
	в т.ч. услуги прочие	21205	(506 916)	(403 402)
	в т.ч. электроэнергия прочая	21206	(2 506 983)	(2 038 021)
	в т.ч. услуги по договору ЭТОиР	21207	(1 328 626)	(1 227 606)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	902 588	940 084
	Коммерческие расходы	2210	(146 861)	(123 343)
	Управленческие расходы	2220	(752 436)	(591 649)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	3 291	225 092
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	64 417	71 815
	Проценты к уплате	2330	(25 879)	(71 738)
6-23	Прочие доходы	2340	170 866	230 569
	доходы в виде неустойки в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательства	23401	47 116	94 400
	доходы от реализации лома и отходов черных и цветных металлов	23402	57 777	6 868
	доходы прошлых лет, выявленные в отчетном периоде	23403	21 115	40 102
	доходы в виде стоимости ТМЦ, полученных при разборке, ликвидации, утилизации МПЗ	23404	23 857	8 195
	доходы в виде стоимости излишков ТМЦ и прочего имущества, которые выявлены в результате инвентаризации	23405	3 750	36 763
	доходы в виде сумм восстановленных резервов под снижение ТМЦ	23406	1 339	18 900
6-23	Прочие расходы	2350	(171 283)	(307 356)
	отчисления в оценочные обязательства на выплату вознаграждений по итогам года	23501	(14 726)	(4 222)
	платежи за нег. возд. на окр. среду сверх норм	23502	(9 339)	(8 351)
	убытки прошлых лет, выявленные в текущем периоде	23503	(39 100)	(114 255)
	расходы на резервы по сомнительной задолженности	23504	(11 950)	(112 150)
	стоимость реализованного лома и отходов черных и цветных металлов	23505	(41 823)	(5 991)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	41 412	148 382
6-19	Налог на прибыль	2410	(70 030)	(82 686)
	Текущий налог на прибыль	2411	(46 697)	(64 038)
	Отложенный налог на прибыль	2412	(23 333)	(18 648)
	Прочее	2460	13 197	1 376
	Перераспределение налога на прибыль внутри консолидированной группы налогоплательщиков	2465	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(15 421)	67 072

Пояснения	Наименование показателя	Код	январь-	январь-
			За декабрь	За декабрь
			20 20 г.	20 19 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(15 421)	67 072
6-24	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Заместитель
генерального
директора по
экономике и
финансам



(подпись)

Иванова Дарья
Валериевна

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер



Полова Елена Ивановна

(расшифровка подписи)

" 28 " января 20 21 г.



Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2020 г.

Коды		
0710004		
31	12	2020
92472511		
7706757331		
35.30.11		
12267	61	
384		

форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация Акционерное общество "Русатом Инфраструктурные решения"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Производство пара и горячей воды (тепловой энергии)

Организационно-правовая форма / форма собственности тепловыми электростанциями

ИНН 7706757331

ОКВЭД 2 35.30.11

Акционерные общества / государственных по ОКПОФ / ОКФС

Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ 384

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Полученный от акционеров взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3100	3 476 791	-	-	1 810 338	9 391	-818 747	4 477 773
Увеличение капитала - всего:	3210	1 908 148	-	-	4 606 667	-	67 072	6 581 887
в том числе:								
чистая прибыль	3211	-	-	-	-	-	-	-
переоценка имущества	3212	-	-	-	-	-	67 072	67 072
Доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	-	-	-	-	-	-	-
Дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	-	-	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3216	1 908 148	-	-	4 606 667	-	-	6 514 815
использование отраслевых резервов на инвестиционные цели	3217	-	-	-	-	-	-	-
взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	3218	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2019 г.		На 31 декабря 2019 г.
		за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
	На 31 декабря 2018 г.			
Капитал - всего				
до корректировок	3400	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	3401	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-
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 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	10 156 002	10 171 423	4 477 773

Заместитель
генерального
директора по
экономике и
финансам



Иванова Дарья
Иванова Дарья
(подпись)
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

Ивановна Елена
Ивановна Елена
(подпись)
(расшифровка подписи)

28 января 2021 г.

Отчет о движении денежных средств
за январь-декабрь 20 20 г.

Организация Акционерное общество "Русатом Инфраструктурные решения"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) тепловыми электростанциями
Организационно-правовая форма/форма собственности _____
Акционерное общество / Собственность государственных корпораций
Единица измерения: тыс. руб.

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

Коды		
0710004		
31	12	2020
92472511		
7706757331		
35.30.11		
12267		61
384		

Наименование показателя	Код	За <u>январь-декабрь</u> <u>20 20</u> г.	За <u>январь-декабрь</u> <u>20 19</u> г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	11 595 593	10 987 612
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	10 141 969	9 955 707
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	320 447	268 898
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	1 133 177	763 007
<i>Возврат прочих налогов и сборов</i>	41191	56 309	44 311
<i>Доходы в виде санкций за нарушение договорных обязательств</i>	41192	250 799	80 770
<i>Проценты по остаткам на расчетных счетах</i>	41193	8 668	10 114
<i>Поступление средств от 3 лиц для перечисл. Комитенту</i>	41194	622 324	607 621
<i>Поступление от контрагента денежных средств, перечисленных в качестве обеспечения заявки на участие в процедуре закупки</i>	41195	93 354	6 619
<i>Иные прочие доходы по текущей деятельности</i>	41196	93	6 741
<i>Возврат страховых взносов из внебюджетных фондов</i>	41197	509	324
<i>Иные доходы от прочей реализации</i>	41198	47 905	6 413
<i>Поступление от контрагента сумм возмещаемых расходов</i>	41199	2	93
<i>Поступление средств от комитента (принципала, доверителя)</i>	41191	-	0
<i>Налог на добавленную стоимость</i>	41191	-	0
Платежи - всего	4120	(10 266 533)	(10 942 340)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(7 251 145)	(7 737 937)
в связи с оплатой труда работников	4122	(2 613 950)	(2 693 908)
процентов по долговым обязательствам	4123	(25 581)	(67 816)
налога на прибыль организаций	4124	(96 303)	(110 559)
прочие платежи	4129	(279 554)	(332 120)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1 329 060	45 272
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	850 769	1 354 236
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	0	875
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	805 110	1 286 354
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	45 659	67 007
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(2 336 310)	(1 448 889)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(1 069 163)	(406 274)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(10)	(-)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(1 234 452)	(1 041 500)
<i>Предоставление займа ООО ТЭФРА (дочерней компанией)</i>	42231	(309 912)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(32 685)	(1 115)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(1 485 541)	(94 653)

Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 20 20 г.	За январь-декабрь 20 19 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	3 352 096	3 575 075
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	3 261 530	3 575 075
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	90566	410
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(2 986 840)	(3 605 663)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(-)	(-)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(2 986 840)	(3 605 663)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	365 256	(30 178)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	208 775	(79 559)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	170 207	249 766
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	378 984	170 207
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	2	0

Заместитель
генерального директора
по экономике и финансам


(подпись)

Иванова Дарья Валериевна
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер


(подпись)

Попова Елена Ивановна
(расшифровка подписи)

" 28 " января 20 21 г.



**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
АО «РИР»
ЗА 2020 ГОД**

Оглавление

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ	4
2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ	6
2.1. Активы, обязательства и операции в иностранных валютах	6
2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства	6
2.3. Нематериальные активы	8
2.4. Основные средства	8
2.5. Материальные и нематериальные поисковые активы	10
2.6. Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	10
2.7. Запасы	11
2.8. Незавершенное производство	11
2.9. Финансовые вложения	11
2.10. Производные финансовые инструменты	12
2.11. Займы и кредиты	13
2.12. Отложенные налоги	13
2.13. Выручка, прочие доходы	13
2.14. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы, прочие расходы	15
2.15. Расходы будущих периодов	15
2.16. Выручка по договорам строительного подряда.	15
2.16.1. 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).....	16
2.16.2. Особенности отражения концессионером операций по концессионному соглашению	16
2.17. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств	17
3. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ, ПРИМЕНЯЕМЫЕ С 2020 ГОДА	18
4. КОРРЕКТИРОВКИ И ПРОЧИЕ ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТЕ, ОТНОСЯЩИЕСЯ К ПРЕДЫДУЩИМ ПЕРИОДАМ	18
5. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	19
6. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 ГОД	19
6.1. Нематериальные активы	19
6.2. НИОКР	20
6.3. Основные средства	20
6.4. Материальные и нематериальные поисковые активы	24
6.5. Прочие внеоборотные активы	24

6.6.	Запасы.....	24
6.7.	Финансовые вложения.....	25
6.8.	Производные финансовые инструменты	25
6.9.	Денежные средства.....	26
6.10.	Дебиторская задолженность.....	26
6.11.	Государственная помощь.....	29
6.12.	Целевое финансирование (за исключением государственной помощи)	29
6.13.	Кредиторская задолженность	30
6.14.	Обеспечение обязательств	32
6.15.	Налоги и сборы.....	33
6.16.	Кредиты и займы.....	33
6.17.	Отраслевые резервы	33
6.18.	Оценочные обязательства.....	33
6.19.	Отложенные налоги	35
6.20.	Выручка и себестоимость продаж	35
6.21.	Договоры строительного подряда и договоры с длительным циклом изготовления	36
6.22.	Концессионные соглашения.....	36
6.23.	Прочие доходы и расходы	36
6.24.	Прибыль на акцию.....	37
6.25.	Информация по сегментам	39
6.26.	Информация о связанных сторонах.....	39
6.27.	Прекращаемая деятельность	40
6.28.	Реорганизация.....	40
6.29.	Доверительное управление.....	42
6.30.	События после отчетной даты	42
6.31.	Полученные инвестиции в связи с увеличением уставного капитала до регистрации изменений учредительных документов	42
6.32.	Долгосрочные активы к продаже.....	42

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Русатом Инфраструктурные решения» за 2020 год, подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Акционерное общество «Русатом Инфраструктурные решения» (сокращенное наименование - АО «РИР»), ИНН/КПП 7706757331/770601001, зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц 06 июня 2011 Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве за основным государственным номером 1117746439480. Свидетельство 77 №012605040.

18 июня 2020 года в ЕГРЮЛ была внесена запись о переименовании АО «Объединенная теплоэнергетическая компания» в АО «Русатом Инфраструктурные решения».

С 5 июня 2020 года АО «РИР» поставлено на учет в качестве крупнейшего налогоплательщика с КПП 775050001.

Организационно-правовая форма Общества – Непубличное Акционерное общество (ОКОПФ 12267), форма собственности - Собственность государственных корпораций (ОКФС 61).

Место нахождения (юридический адрес): Погорельский переулок, дом 7, строение 2, город Москва, Российская Федерация, 119017.

Основным видом деятельности Акционерного общества «Русатом Инфраструктурные решения» является производство пара и горячей воды (тепловой энергии) тепловыми электростанциями (ОКВЭД 35.30.11).

Бухгалтерская отчетность АО «РИР» (далее Организация) включает показатели деятельности всех филиалов и обособленных подразделений, а именно:

1. Филиал в городе Северске.

Место нахождения филиала: город Северск, Томская область.

Адрес: улица Курчатова, дом 1, город Северск, Томская область, Российская Федерация, 636039.

2. Филиал в городе Краснокаменске.

Место нахождения филиала: город Краснокаменск, Забайкальский край.

Адрес: город Краснокаменск, Забайкальский край, Российская Федерация, 674674.

3. Филиал в городе Глазове.

Место нахождения филиала: город Глазов, Удмуртская республика.

Адрес: улица Белова, дом 7, город Глазов, Удмуртская республика, Российская Федерация, 427620.

4. Филиал в городе Железногорске.

Место нахождения филиала: город Железногорск, Красноярский край.

Адрес: улица Матросова, дом 15, город Железногорск, Красноярский край, Российская Федерация, 662977.

5. Филиал в городе Новоуральске.

Место нахождения филиала: город Новоуральск, Свердловская область.

Адрес: улица Дзержинского, дом 2, город Новоуральск, Свердловская область, Российская Федерация, 624130.

6. Обособленное подразделение в городе Саров.

Место нахождения филиала: город Саров, Нижегородская область.

Адрес: улица Павлика Морозова, дом 12, город Саров, Нижегородская область, Российская Федерация, 607185.

7. Обособленное подразделение «Инженерный центр» г. Иваново АО «РИР».

Место нахождения филиала: город Иваново, Ивановская область.

Адрес: улица Красной Армии, дом 1, помещение 31, город Иваново, Ивановская область, Российская Федерация, 153000.

Филиалы и обособленные подразделения Организации не являются юридическими лицами, действуют от имени Общества и на основании утвержденных Обществом Положений.

Уставный капитал Организации составляет 5 384 939 420,14 рублей.

Среднегодовая численность работающих в Организации составила: за отчетный период 2 419 чел., за предыдущий отчетный период 2 671 чел.

В соответствии с протоколом общего собрания акционеров от 16.09.2020 б/н избран состав Совета директоров, который остался без изменения и действовал на дату 31.12.2020 года.

Количественный состав: 5 человек:

1. Сухотина Ксения Анатольевна, член Совета директоров, генеральный директор АО «РИР».
2. Иванов Максим Борисович, член Совета директоров АО «РИР», Старший менеджер Блока по развитию и международному бизнесу, Госкорпорация «Росатом».
3. Кашлев Сергей Петрович, член Совета директоров АО «РИР», Генеральный директор, АО «Прорыв».
4. Байдаров Дмитрий Юрьевич, член Совета директоров АО «РИР», Заместитель директора по развитию бизнесу, начальник управления Блока по развитию и международному бизнесу, Госкорпорация «Росатом».
5. Полосин Андрей Владимирович, Председатель Совета директоров АО «РИР», член Совета директоров АО «РИР», Директор Департамента по взаимодействию с регионами, Госкорпорация «Росатом».

Председатель Совета директоров был избран на заседании Совета директоров (Протокол СД №47 от 15.10.2020).

Руководство текущей деятельностью Организации осуществляется с 10 января 2018 года единоличным исполнительным органом - генеральным директором Сухотиной Ксенией Анатольевной.

Ревизионная комиссия в Организации отсутствует.

Решением Совета директоров (протокол № 3 от 31.08.2011) регистратором Общества утвержден АО «Регистратор Р.О.С.Т.»

В соответствии с договором № 4592 между Организацией и АО «Регистратор Р.О.С.Т.» от 05.09.2011 г. ведение реестра владельцев именных ценных бумаг с 05.09.2011 г. осуществляет АО «Регистратор Р.О.С.Т.».

Реквизиты регистратора:

полное фирменное наименование:

Акционерное общество «Регистратор Р.О.С.Т.»

место нахождения:

107996, Москва, ул. Стромынка, д.18, а/я 9

сведения о лицензии: № 045-13976-000001 от 03.12.2002 г.

В настоящее время указанный Регистратор переименован, что не требует внесения изменений в решения органов управления. Сведения о новом наименовании регистратора (держателе реестра акционеров) внесены АО «РИР» в ЕГРЮЛ записью от 16.01.2019 г.

Полное наименование: Акционерное общество «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т.»;

Сокращенное фирменное наименование: АО «НРК - Р.О.С.Т.».

Сокращенное фирменное наименование: АО «НРК - Р.О.С.Т.».

10 января 2020г. в Единый государственный реестр юридических лиц (далее – ЕГРЮЛ) внесена запись об изменении адреса АО «НРК-Р.О.С.Т.».

Новый адрес АО «НРК-Р.О.С.Т.» в соответствии с ЕГРЮЛ: 107076, г. Москва, ул. Стромынка, д.18, корп. 5Б, помещение IX.

Обществу не требуется вносить изменения в ЕГРЮЛ в связи с изменением адреса регистратора.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

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

Бухгалтерская отчетность Организации сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2.1. Активы, обязательства и операции в иностранных валютах

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

Курсы основных иностранных валют составили:

Валюта	на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018
EUR	90,6824	69,3406	79,4605
USD	73,8757	61,9057	69,4706

руб.

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

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

2.3. Нематериальные активы

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

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

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

Общество установило следующие сроки полезного использования нематериальных активов:

Группы нематериальных активов	Сроки полезного использования нематериальных активов (число лет)*
Программы для ЭВМ, базы данных	5
Товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	8
Прочие	5

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

2.4. Основные средства

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

Активы, в отношении которых выполняются условия признания объектов основных средств и стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами,

признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществом, увеличенная на сумму дополнительных расходов, связанных с поступлением и доведением основных средств до состояния, пригодного к использованию.

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

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

Наименование показателя	Сроки полезного использования объектов основных средств (число лет)
Здания	2-79
Сооружения и передаточные устройства	1-83
Машины и оборудование	1-35
Транспортные средства	2-11
Другие виды основных средств	1-20

Не подлежат амортизации следующие объекты ОС:

- объекты основных средств, используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации которые законсервированы и не используются в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд организации либо для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование;
- основные средства некоммерческих организаций;
- объекты, находящиеся на консервации сроком более 3 месяцев;
- объекты жилищного фонда, введенные в эксплуатацию до 1 января 2006 г. (по таким объектам, приобретенным начиная с 1 января 2006 г., амортизация начисляется в общем порядке);
- объекты основных средств, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (земельные участки; объекты природопользования; объекты, отнесенные к музейным предметам и музейным коллекциям, и др.).

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

Наименование показателя	<i>тыс. руб.</i>		
	на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018
Земельные участки и объекты природопользования	3 984	3 984	3 984
ИТОГО:	3 984	3 984	3 984

По состоянию на 31.12.2020 года Организации (Филиал в г. Новоуральске) принадлежит на праве собственности один земельный участок общей площадью 3 859 кв. м., кадастровой стоимостью 7 358,958 тыс. руб.

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

Основные средства, полученные в аренду, учитываются на забалансовом счете «Арендованные основные средства» по кадастровой и договорной стоимости, согласованной сторонами.

При отражении арендованных земельных участков по кадастровой стоимости такая стоимость определяется на дату кадастровой выписки из ЕГРН, ближайшую предшествующую дате заключения договора аренды земельных участков.

2.5. Материальные и нематериальные поисковые активы

Затраты на освоение природных ресурсов, возникающие на стадиях оценочных работ и разведки месторождения, определения которых приведены в Положении о порядке проведения геологоразведочных работ по этапам и стадиям (твердые полезные ископаемые), утвержденном распоряжением Минприроды России от 05.07.1999 № 83-р, признаются внеоборотными активами (поисковыми активами).

К поисковым затратам, признаваемым в составе материальных поисковых активов, относятся, например, затраты на приобретение и монтаж машин и оборудования, приобретение транспортных средств, используемых для поиска, оценки и разведки полезных ископаемых.

К поисковым затратам, признаваемым в составе нематериальных поисковых активов, относятся затраты на получение лицензии на пользование недрами и иные затраты на освоение природных ресурсов, относящиеся в основном к приобретению (созданию) объектов, не имеющих материально-вещественной формы.

Переоценка объектов материальных и нематериальных поисковых активов не производится.

Общество проводит анализ наличия обстоятельств, указывающих на возможное обесценение поисковых активов, по состоянию на 31 декабря отчетного года.

Нематериальные поисковые активы в виде лицензий на геологическое изучение недр амортизируются линейным способом в течение срока их действия.

Совмещенная лицензия (лицензия на поиск, разведку, добычу полезных ископаемых) и прочие нематериальные поисковые активы не подлежат амортизации до подтверждения коммерческой целесообразности добычи и начала работ по добыче полезных ископаемых.

Материальные поисковые активы амортизируются линейным способом в течение срока их полезного использования.

Амортизация нематериальных поисковых активов в виде лицензий на геологическое изучение относится на текущие расходы или на увеличение стоимости нематериальных поисковых активов в зависимости от стадии геологоразведочных работ, осуществляемых в текущем периоде.

Амортизация материальных поисковых активов включается в фактическую стоимость других материальных и нематериальных поисковых активов в той мере, в которой они используются для создания данных объектов, или относится на текущие расходы на геологоразведочные работы в стадии поисковых работ.

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

Списание расходов по каждой выполненной научно-исследовательской, опытно-конструкторской, технологической работе производится линейным способом в течение срока полезного использования НИОКР, не более 5 лет.

2.7. Запасы

При отпуске в производство и ином выбытии МПЗ (за исключением ядерных и делящихся материалов, драгоценных металлов и драгоценных камней) 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).

При отпуске ядерных и делящихся МПЗ (урансодержащего сырья), драгоценных металлов и драгоценных камней списание производится по себестоимости каждой единицы в партии таких запасов. Себестоимость единицы включает все расходы (в т. ч. ТЗР), связанные с приобретением данных материалов. Под партией урансодержащего сырья понимается количество ядерного материала, поставляемого одновременно.

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

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

2.8. Незавершенное производство

Оценка незавершенного производства производится по фактической цеховой себестоимости.

2.9. Финансовые вложения

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

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

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

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

Ценные бумаги (кроме индивидуально идентифицируемых, включая векселя и депозитные сертификаты), не имеющие рыночной стоимости, оцениваются в

бухгалтерском учете при выбытии по их видам способом ФИФО. Иные финансовые вложения (включая индивидуально идентифицируемые ценные бумаги, такие как векселя и депозитные сертификаты), по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются при выбытии по первоначальной стоимости каждой единицы.

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

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

2.10. Производные финансовые инструменты

В бухгалтерском учете признаются активы и обязательства по договорам ПФИ, существующие на отчетную дату.

Производный финансовый инструмент представляет собой актив, если совокупная стоимостная оценка содержащихся в соответствующем договоре требований к контрагенту превышает совокупную стоимостную оценку обязательств перед контрагентом по этому договору и организация ожидает увеличение будущих экономических выгод в результате получения активов (денежных средств или иного имущества), обмена активов или погашения обязательств на потенциально выгодных для организации условиях.

Производный финансовый инструмент представляет собой обязательство, если совокупная стоимостная оценка содержащихся в соответствующем договоре обязательств организации перед контрагентом превышает совокупную стоимостную оценку требований к контрагенту по этому договору и организация ожидает уменьшение будущих экономических выгод в результате выбытия активов (денежных средств или иного имущества), обмена активов или погашения обязательств на потенциально невыгодных для организации условиях.

Производные финансовые инструменты, представляющие собой актив, отражаются на счете 76 «Производные финансовые инструменты, от которых ожидается получение экономических выгод», производные финансовые инструменты, представляющие собой обязательство, отражаются на счете 76 «Производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод».

Оценка ПФИ (получаемого и передаваемого по договору) осуществляется по справедливой стоимости.

Отражение результатов переоценки ПФИ зависит от целей использования ПФИ (с целью хеджирования, либо с иными целями), вида хеджируемого риска и эффективности хеджирования.

Результаты переоценки инструментов хеджирования отражаются в бухгалтерском учете на основании отчета об эффективности хеджирования, предоставляемого структурным подразделением, ответственным за управление рисками. При этом на счетах бухгалтерского учета отражаются результаты взаимозачета изменений в справедливой стоимости инструмента хеджирования и хеджируемой статьи в следующем порядке:

- 1) по инструменту хеджирования денежных потоков:
 - эффективная часть инструмента относится на добавочный капитал;
 - неэффективная часть инструмента относится на прочие доходы и расходы;
- 2) по инструменту хеджирования справедливой стоимости:
 - эффективная и неэффективная части инструмента относятся на прочие доходы и расходы.

Доходы и расходы от переоценки прочих ПФИ (ПФИ, не являющихся инструментами хеджирования) относятся на прочие доходы и расходы.

При выбытии активов и погашении обязательств, связанных с ПФИ, доходы и расходы от их переоценки переносятся с добавочного капитала на счета учета доходов и расходов, по которым отражены операции с хеджируемой статьей, либо включаются в первоначальную стоимость полученного по сделке хеджирования актива.

Денежные потоки по операциям хеджирования подлежат отражению в Отчете и движении денежных средств аналогично денежным потокам по хеджируемой статье. Денежные поступления и выплаты по ПФИ, заключенным с иными целями (например, с целью продажи), классифицируются как денежные потоки по инвестиционной деятельности и подлежат отражению по строкам 4219 «прочие поступления» и 4229 «прочие платежи» соответственно.

2.11. Займы и кредиты

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

Дополнительные расходы по займам (кредитам) предварительно отражаются на счете 97 «Расходы будущих периодов» с последующим включением в состав прочих расходов равномерно в течение срока договора займа (кредитного договора).

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

2.12. Отложенные налоги

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

2.13. Выручка, прочие доходы

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

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

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

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

Выручка от реализации коммунальных услуг собственникам и пользователям помещений в многоквартирных домах и жилых домов в части отопления рассчитывается исключительно в отопительном периоде.

Плата за отопление, поступающая в Организацию до начала отопительного периода, признается предоплатой.

Вне зависимости от порядка расчета платы выручка от реализации коммунальной услуги в части отопления признается с момента начала отопительного периода в каждом отчетном

периоде в стоимостном выражении исходя из нормативного (в соответствии с правилами, утвержденными Постановлением Правительства РФ от 23.05.2006 № 306, Постановлением Правительства РФ от 06.05.2011 № 354) потребления тепловой энергии с одновременным признанием расходов в соответствующей сумме.

В соответствии с Постановлением Правительства РФ от 27.08.2012 № 857 расчет с потребителями по плате за отопление производится иначе, чем закреплено в Правилах предоставления коммунальных услуг, а именно: потребители коммунальной услуги по отоплению производят расчеты равномерно за все расчетные месяцы календарного года.

Расчет платы за отопление определяется с применением действующего норматива, скорректированного на коэффициент периодичности внесения платежа (определяется путем деления количества месяцев отопительного периода в году на количество календарных месяцев в году). В результате плата за отопление предъявляется потребителям в течение всего года.

Выручка за отопление отражается по кредиту счета 90 «Продажи» в корреспонденции с дебетом счета 46.03 «Начисленная выручка по реализации тепла, не предъявленная заказчику».

Фактический объем выручки от реализации коммунальных услуг в части отопления приравнивается стоимости поставленной тепловой энергии в многоквартирных домах (далее – МКД), которая определяется:

- для МКД, оборудованных общедомовыми приборами учета – по показаниям ОПУ;
- для МКД, не оборудованных ОПУ – в размере норматива потребления;
- для МКД, оборудованных ОПУ, но вышедших из строя – по среднему значению, рассчитанному исходя из показаний ОПУ за предыдущий отопительный период.

Начисление платы за отопление отражается по дебету счета 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками» в корреспонденции с кредитом счета 46.03 «Начисленная выручка по реализации тепла, не предъявленная заказчику».

Корректировка платы за коммунальные услуги в части отопления в МКД, оборудованных ОПУ, проводится один раз в год в 1 квартале года, следующего за отчетным в следующем порядке:

- при предъявлении к оплате отрицательной корректировки по отоплению:
 - сторно проводки, отраженной по кредиту счета 46.03 «Начисленная выручка по реализации тепла, не предъявленная заказчику» Дт 62 Кт 46.03.
- при предъявлении к оплате положительной корректировки по отоплению формирование добавочной проводки, по кредиту счета 46.03 «Начисленная выручка по реализации тепла, не предъявленная заказчику» Дт 62 Кт 46.03.

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

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

- доходы и расходы от выбытия объектов основных средств, объектов незавершенного строительства за исключением выбытия в результате купли-продажи указанных объектов.
- доходы и расходы по производным финансовым инструментам, связанным с одним объектом хеджирования;
- 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;
- доходы и убытки от переоценки основных средств, введенных в эксплуатацию до принятия ЕУП.

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

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

2.15. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (в том числе расходы, расходы на программное обеспечение для ЭВМ, базы данных, лицензии (кроме лицензий на пользование недрами)), 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»).

2.16. 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.

2.16.1. 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.

Выручка по Договорам ДЦИ признается по завершении выполнения работы, оказания услуги, изготовления продукции в целом способом «по мере готовности».

В качестве объекта бухгалтерского учета выручки выделяется обязательство.

2.16.2. Особенности отражения концессионером операций по концессионному соглашению

Операции по концессионным соглашениям, заключаемым в соответствии с Федеральным законом от 21.07.2005 № 115-ФЗ «О концессионных соглашениях» отражаются организацией - концессионером в соответствии с Разъяснением КРМФО (IFRIC) 12 "Концессионные соглашения о предоставлении услуг" (введено в действие на территории Российской Федерации приказом Минфина России от 28.12.2015 N 217н), а также Информацией Минфина России от 24.12.2007 «Об особенностях отражения концессионером в бухгалтерском учете операций по концессионному соглашению» в части, не противоречащей указанному разъяснению.

Объекты концессионного соглашения, иное предоставляемое концедентом имущество не признаются в составе основных средств и учитываются на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства».

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

К денежным эквивалентам организации относятся:

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

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

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

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

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

В Отчете о движении денежных средств организация показывает наличие денежных средств в иностранной валюте по курсу ЦБ РФ, действующему на отчетные даты, а

движение денежных средств в иностранной валюте в течение отчетного периода – по курсу ЦБ РФ на даты совершения операций в иностранной валюте.

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

3. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ, ПРИМЕНЯЕМЫЕ С 2020 ГОДА

В учетной политике для целей бухгалтерского учета, применяемой с 2020 года, уточнен учет поисковых активов, введен порядок учета долгосрочных активов к продаже, а также определен порядок начисления резерва под снижение стоимости долгосрочных активов к продаже, установлен подход к отражению концессионером операций по концессионному соглашению.

С 2020 при расконсервации объекта основных средств амортизация по нему начисляется в порядке, действовавшем до момента его консервации.

Организация классифицирует расходы, связанные с предоставлением за плату во временное пользование (временное владение и пользование) своих активов по договору аренды, с предоставлением за плату прав, возникающих из патентов на изобретения, промышленные образцы и других видов интеллектуальной собственности, с участием в уставных капиталах других организаций в качестве расходов по обычным видам деятельности или прочих расходов в своей учетной политике (п. 5, 11 ПБУ 10/99).

В учетной политике для целей налогового учета нематериальные активы принимаются к учету в качестве амортизируемого имущества в случае, если их первоначальная стоимость превышает 100 000 руб.

Уточнен порядок определения первоначальной стоимости ОС в случае достройки, модернизации, реконструкции, а также уточнен порядок начисления амортизации после расконсервации объекта ОС.

Установлен порядок расчета доли совокупных расходов на приобретение, производство и (или) реализацию товаров (работ, услуг), имущественных прав, операции по реализации которых не подлежат налогообложению НДС. А также установлен порядок применения вычета НДС при приобретении (создании) ОС, оборудования к установке и НМА.

Изменен учет долгосрочных активов к продаже осуществляется в соответствии с п. 10.1, 10.2 Положения по бухгалтерскому учету «Информация по прекращаемой деятельности» ПБУ 16/02 (далее - ПБУ 16/02).

Внеоборотные активы, в отношении которых принято решение о ликвидации или консервации, в качестве долгосрочных активов к продаже не классифицируются.

Если условия отнесения внеоборотных активов к долгосрочным активам к продаже (п. 10.1 ПБУ 16/02) выполняются только после отчетной даты, то Организация не признает их в качестве долгосрочных активов к продаже на отчетную дату. Информация о таких активах раскрывается в Пояснениях.

Переклассифицированные в долгосрочные активы к продаже активы отражаются обособленно на счетах их первоначального учета (01, 03, 04, 08) (по аналитике 37 «Предназначенные для продажи» ЕПС 2020) по балансовой стоимости, сформированной на момент такой переклассификации.

С первого числа месяца, следующего за месяцем отнесения основных средств, нематериальных активов к долгосрочным активам к продаже, начисление амортизации по ним прекращается.

В 2020 году внесены изменения в ПБУ 18, в частности организации обязаны считать разницы по новым правилам (п. 2 приказа Минфина от 20.11.2018 № 236н): в целом по видам активов и обязательств.

С 2020 года необходимо по новым правилам ПБУ 18/02 рассчитывать и отражать в бухучете: временные разницы, постоянные разницы, чистую прибыль.

Введены новые случаи образования временных разниц:

- переоценка активов по рыночной стоимости для целей бухучета;
- признание в бухучете обесценения финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, запасов и других активов;
- применение разных правил создания резервов по сомнительным долгам и других аналогичных резервов для целей бухучета и налогообложения;
- признание в бухучете оценочных обязательств;

Кроме того, с 2020 года из перечня исключены следующие случаи:

- наличие кредиторской задолженности за приобретенные товары (работы, услуги) при использовании кассового метода определения доходов и расходов в целях налогообложения, а в целях бухучета – исходя из допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности;

4. - признание выручки от продажи продукции (товаров, работ, услуг) в виде доходов от обычных видов деятельности отчетного периода. КОРРЕКТИРОВКИ И ПРОЧИЕ ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТЕ, ОТНОСЯЩИЕСЯ К ПРЕДЫДУЩИМ ПЕРИОДАМ

В 2020 году изменения в показатели предыдущих периодов не осуществлялись.

В 2019 году были произведены следующие корректировки показателей бухгалтерского баланса на 31.12.2018 года

<i>тыс. руб.</i>				
Номер корректировки	Код строки отчетности	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
1	1110	-	148 800	148 800
2	1152	329 886	(148 800)	181 086

По объектам Автоматизированная система управления технического обслуживания и ремонта (ТОиР) и Внедрение информационно-аналитической системы по расчетам с потребителями энергоресурсов (Биллинг) принято решение о переклассификации объектов и в бухгалтерском балансе организации внесены изменения:

- в строке 1110 «Нематериальные активы» отражены объекты НМА, указанные выше в сумме 148 800 тыс.руб.;
- в строке 1152 «Основные средства» произведено уменьшение на сумму 148 800 тыс.руб.

5. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общество не осуществляет публичное размещение облигаций и иных эмиссионных ценных бумаг, информация о рисках хозяйственной деятельности не раскрывается.

6. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 ГОД

6.1. Нематериальные активы

Наличие и движение нематериальных активов:

2019
тыс. руб.

Наименование показателя	На начало года		Изменения за период				На конец года	
	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
				Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения			
Нематериальные активы - всего	16 817	-	66 819	(78)	22	(12 315)	83 558	(12 293)
в том числе Программы для ЭВМ, базы данных	16 817	-	-	-	-	(3 363)	16 817	(3 363)
Товарный знак, знаки обслуживания, наименование места происхождения товаров			47			(5)	47	(5)
Прочие			66 772	(78)	22	(8 947)	66 694	(8 925)

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

Наименование показателя	на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018
Всего	66 694	16 817	-
в том числе программы для ЭВМ, базы данных	-	16 817	-
прочие	66 694	-	-

НМА с полностью погашенной стоимостью в Обществе на отчетные даты отсутствуют. НМА, направляемые на некоммерческие цели в Обществе на отчетные даты отсутствуют. По состоянию на 31 декабря 2020, 2019 и 2018 годов расходы по незаконченным операциям по приобретению и созданию нематериальных активов составили:

2020
тыс. руб.

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период			На конец года
		затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	316 178	24 927	-	(66 819)	274 286

2019
тыс. руб.

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период			На конец года
		затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов	
незавершенные операции по приобретению нематериальных активов - всего	148 800	184 195	-	(16 817)	316 178

6.2. НИОКР

Общество не осуществляет расходов по научно-исследовательским и опытно-конструкторским работам.

6.3. Основные средства

Наличие и движение собственных основных средств отражено в таблице 1 Приложения 1 к настоящему Пояснениям.

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

Наименование показателя	тыс. руб.	
	за 2020 г.	за 2019 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	155 436	76 857
в том числе:		
Здания	21 967	25 129
Сооружения и передаточные устройства	4 532	14 731
Машины и оборудование	128 762	36 997
Транспортные средства	175	-

Иное использование основных средств:

Наименование показателя	тыс. руб.		
	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе (первоначальная стоимость)	1 610 553	1 575 557	
в том числе			
- здания	700 014	700 014	1 528 569
- сооружения	323 923	323 923	
- машины и оборудование (кроме офисного)	550 924	551 012	
- транспортные средства	35 692	608	
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом (первоначальная стоимость)	-	26 452	6 082

Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «РИР» за 2020 год

- машины и оборудование (кроме офисного) - транспортные средства	35 692	608	
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом (первоначальная стоимость)	-	26 452	6 082
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом (стоимость по договору или кадастровая стоимость)	476 133	520 744	159 774
Основные средства, переведенные на консервацию (первоначальная стоимость)	97 755	88 624	83 495

По состоянию на 31.12.2020 года в пользовании РИР на правах долгосрочной и краткосрочной аренды находятся 36 земельных участка общей площадью 6 346 279 кв. м, в том числе:

Наименование филиалов	Количество земельных участков, шт.	Площадь, кв. м
Филиал в г.Глазове	2	5 095
Филиал в г.Краснокаменск	3	3 512 285
Филиал в г.Новоуральске	3	15 162
Филиал в г. Северске	28	2 813 737

По состоянию на отчетные даты у Общества отсутствуют объекты основных средств, полученные и переданные по договору лизинга.

Рост основных средств по первоначальной стоимости по состоянию на 31.12.2020 произошел, в основном за счет передачи имущества присоединённых организаций на сумму 3 022 250 тыс.руб. в филиал в г.Северск и имущества присоединённых организаций на сумму 16 920 тыс.руб. в филиал в г.Краснокаменск.

Информация о вводе в эксплуатацию объектов основных средств в разрезе филиалов в 2019-2020 году:

Филиал	Ввод ОС ¹	
	2020 год	2019 год
Филиал в г. Глазове	105 919	3 045
Филиал в г. Краснокаменске	201 347	78 830
Филиал г. Новоуральске	29 827	38 217
Филиал г. Северске	132 916	19 459
Центральный аппарат	18 661	47 989
ИТОГО	488 670	187 540

тыс. руб.

Величина накопленной амортизации по основным средствам приведены ниже в таблице в разрезе групп:

тыс. руб.

¹ В том числе доходные вложения в материальные ценности

Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «РИР» за 2020 год

Амортизация	На 31.12.2020	На 31.12.2019	Прирост
Здания	391 112	305 335	85 777
Машины и оборудование	1 659 830	1 086 175	573 655
Сооружения и передаточные устройства	327 251	232 913	94 338
Транспортные средства	2 843	459	2 384
Другие виды	17 853	1 771	16 082
Амортизация основных средств ВСЕГО	2 398 889	1 626 653	772 236

За отчетный период прирост амортизации основных средств составил 772 236 тыс.руб., в том числе машин и оборудования 573 655 тыс.руб., зданий 85 777 тыс.руб., сооружений и передаточных устройств 94 338 тыс.руб, по транспортным средствам 2 384 тыс.руб. и по другим основным средствам 16 082 тыс. руб.

Наличие и движение арендованных основных средств отражено в следующей таблице:

2020
тыс. руб.

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		Поступило	Выбыло	
Всего	520 744	161 672	(206 283)	476 133
в том числе:				
Здания	153 405	159 958	(153 158)	160 205
Сооружения и передаточные устройства	-	-	-	-
Машины и оборудование	311	-	-	311
Транспортные средства	-	-	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	367 028	1 714	(53 125)	315 617
Другие виды основных средств	-	-	-	-

2019
тыс. руб.

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		Поступило	Выбыло	
Всего	159 774	376 055	(15 085)	520 744
в том числе:				
Здания	146 037	12 355	(4 987)	153 405
Сооружения и передаточные устройства	-	-	-	-
Машины и оборудование	5 632	430	(5 751)	311
Транспортные средства	3 837	-	(3 837)	-
Земельные участки и объекты природопользования	3 915	363 270	(157)	367 028
Другие виды основных средств	353	-	(353)	-

Незавершенные капитальные вложения.

2020
тыс. руб.

Наименование показателя	На	Резерв	Изменения за период	На конец	Резерв под

Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «РИР» за 2020 год

					стоимость		
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	502 077	(128 634)	1 001 203	(70 738)	(488 670)	943 872	(126 511)
в том числе: Сырье, материалы и т.п. активы, используемые для создания объектов ОС	325	-	66 842	(67 083)	-	84	-

2019
тыс. руб.

Наименование показателя	На начало года	Резерв под снижение стоимости	Изменения за период			На конец периода	Резерв под снижение стоимости
			затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость		
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	183 440	(2 354)	509 320	(3 143)	(187 540)	502 077	(128 634)
в том числе: Сырье, материалы и т.п. активы, используемые для создания объектов ОС	-	-	1 114	(789)	-	325	-

Законсервированные объекты строительства на отчетные даты в учете Организации отсутствуют.

На 31.12.2020 года в составе основных средств Организации отсутствуют неоплаченные на отчетную дату и находящиеся в залоге в силу закона основные средства.

6.4. Материальные и нематериальные поисковые активы

Организация на отчетные даты не имеет расходов по материальным и нематериальным поисковым активам.

6.5. Прочие внеоборотные активы

В бухгалтерском балансе в строке 1190 «Прочие активы» отражена стоимость неисключительных прав на программное обеспечение, срок обращения которых превышает 12 месяцев в сумме 39 516 тыс.руб. и сумма долгосрочной дебиторской задолженности в сумме 224 тыс.руб.

6.6. Запасы

В бухгалтерском балансе запасы товарно-материальных ценностей на отчетную дату показаны за минусом созданного резерва под снижение их стоимости. Движение ТМЦ за отчетный и предшествующий периоды представлено в следующей таблице:

2020
тыс. руб.

Наименование показателя	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	резерв под снижение стоимости (выбыло)	убытков от снижения стоимости	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	781 681	(16 784)	1 339	(306)	854 082	(15 751)
в том числе:						
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	721 434	(16 784)	1 339	(306)	730 258	(15 751)
затраты в незавершенном производстве	60 247	-	-	-	123 824	-

2019
тыс. руб.

Наименование показателя	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	резерв под снижение стоимости (выбыло)	убытков от снижения стоимости	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	604 001	(1 902)	20 641	(35 523)	781 681	(16 784)
в том числе:						
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	603 822	(1 902)	20 641	(35 523)	721 434	(16 784)
затраты в незавершенном производстве	179				60 247	

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

6.7. Финансовые вложения

Общая сумма краткосрочных финансовых вложений Организации по состоянию на 31.12.2020 года составила 1 188 762 тыс. руб. За отчетный период сумма краткосрочных финансовых вложений увеличилась на 429 342 тыс. руб.

Информация о движении финансовых вложений за отчетный и предшествующий периоды приведена в Таблице 2 Приложения 1 «Наличие и движение финансовых вложений». Увеличение суммы краткосрочных финансовых вложений обусловлено выдачей займов ООО «ТЭФРА» в размере 309 912 тыс.руб.

В составе краткосрочных финансовых вложений по состоянию на 31.12.2020 числятся:

- Займы, выданные АО «Атомэнергопром» на общую сумму в размере 300 000 тыс. руб. со сроком возврата займа 12.01.2021.
- Займы, выданные ООО «НИИАР-ГЕНЕРАЦИЯ» на общую сумму в размере 578 850 тыс. руб. со сроком возврата займа 16.12.2021.
- Займы, выданные ООО «ТЭФРА» на общую сумму в размере 309 912 тыс. руб. со сроком возврата займа 21.10.2021.

В составе краткосрочных финансовых вложений ценных бумаг, переданных в залог, не числится.

Просроченных займов по состоянию на 31.12.2020 Организация не имеет.

По финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, но которые демонстрируют устойчивое существенное снижение их стоимости, начислен резерв в следующих суммах:

2020
тыс. руб.

Наименование показателя	на начало года	величина резерва, созданного в отчетном году	величина резерва, признанного прочим доходом отчетного периода	сумм резерва, использованного в отчетном году	перевод Долгосрочные/ Краткосрочные	на конец периода
Долгосрочные ценные бумаги, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего	-	10	-	-	-	10
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	-	10			-	10
Инвестиции в дочерние общества		10			-	10

6.8. Производные финансовые инструменты

По состоянию на отчетные даты производные финансовые инструменты в учете Организации отсутствуют.

6.9. Денежные средства

Остатки денежных средств Организации, находящихся на рублевых счетах, составляют 378 984 тыс.руб., 170 207 тыс.руб, 249 766 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2020г., 31 декабря 2019г. и 31 декабря 2018 г. соответственно.

В составе денежных средств Организации отсутствуют ограничения на использование денежных средств на отчетные даты.

По состоянию на отчетные даты Организации не привлекало дополнительные денежные средства в кредитных организациях. Открытые, но не использованные кредитные линии, овердрафты у Организации отсутствуют.

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

Показатель	<i>тыс. руб.</i>		
	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
Остаток денежных средств (Отчет о движении денежных средств)	378 984	170 207	249 767
Остаток денежных средств (Бухгалтерский баланс)	378 984	170 207	249 766
в том числе:			
Денежные средства	373 140	167 216	237 884
Денежные документы	-	-	-
Финансовые вложения, классифицируемые в качестве денежных эквивалентов	5 844	2 991	11 882

В течение отчетного периода Организация направило денежные средства в размере 10 266 533 тыс. руб. на поддержание деятельности организации на уровне существующих объемов производства и 1 069 163 тыс. руб. - на расширение масштабов этой деятельности.

Средства на аккредитивах, открытых в пользу организации на отчетные даты у Организации отсутствуют.

В течение отчетного периода Организация получила авансы от покупателей и заказчиков в сумме 3 762 147 тыс. руб., кроме того НДС в сумме 618 125 тыс. руб.; перечислила авансы за продукцию (работы, услуги) в размере 2 718 303 тыс. руб., кроме того НДС в сумме 454 252 тыс. руб. В течение предыдущего отчетного периода Организация получила авансы от покупателей и заказчиков в сумме 4 541 432 тыс. руб., кроме того НДС в сумме 650 508 тыс. руб.; перечислила авансы за продукцию (работы, услуги) в размере 2 999 719 тыс. руб., кроме того НДС в сумме 490 092 тыс. руб.

В 2020 году имели место существенные денежные потоки между Организацией и Преобладающими обществами, владеющими от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации. Информация о них приведена в разделе 6.25 «Информация о связанных сторонах».

6.10. Дебиторская задолженность

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

2020
тыс. руб.

Наименование показателя	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
Долгосрочная дебиторская задолженность показанная во внеоборотных активах	87	-	-	-	252 429	-
Авансы выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств	87	-	-	-	252 429	-
в том числе: краткосрочные авансы выданные поставщикам ОС	87	-	-	-	252 429	-
авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству	-	-	-	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	28	-	-	-	-	-
в том числе: долгосрочные прочие дебиторы и РБП	28	-	-	-	-	-

2019
тыс. руб.

Наименование показателя	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
Долгосрочная дебиторская задолженность показанная во внеоборотных активах	28	-	-	-	87	-
Авансы выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств	-	-	-	-	87	-
в том числе: краткосрочные авансы выданные поставщикам ОС	-	-	-	-	87	-

Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «РИР» за 2020 год

авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству	-	-	-	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	28	-	-	-	-	-
в том числе: долгосрочные прочие дебиторы и РБП	28	-	-	-	-	-

Информация о наличии дебиторской задолженности, показанной в оборотных активах, а также о суммах признанного и списанного резерва представлена в следующей таблице:

2020
тыс. руб.

Наименование показателя	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	2 376 270	(272 759)	(173 041)	161 092	2 568 863	(284 708)
в том числе:						
покупатели и заказчики	1 423 717	(101 875)	(130 005)	113 449	1 907 198	(118 431)
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	286 542	(77 160)	-	24 815	77 023	(52 345)
не предъявленная к оплате начисленная выручка	167 159	-			136 483	-
прочие дебиторы	498 852	(93 724)	(43 036)	22 828	448 159	(113 932)

2019
тыс. руб.

Наименование показателя	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	1 684 188	(149 971)	(225 061)	102 273	2 376 270	(272 759)
в том числе:						
покупатели и заказчики	1 446 474	(55 884)	(139 510)	93 519	1 423 717	(101 875)
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	101 477	(81 607)	-	4 447	286 542	(77 160)
не предъявленная к оплате начисленная выручка	85 155	-	-	-	167 159	-

Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «РИР» за 2020 год

прочие дебиторы	51 082	(12 480)	(85 551)	4 307	498 852	(93 724)
-----------------	--------	----------	----------	-------	---------	----------

По состоянию на отчетную дату произошло увеличение дебиторской задолженности по сравнению с 31.12.2019 на 192 593 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2020г. размер просроченной дебиторской задолженности у Организации составляет 273 714 тыс. руб., на 31 декабря 2019 года – 759 901 тыс.руб.

Основными дебиторами в составе задолженности покупателей и заказчиков являются следующие контрагенты (без учета резерва по сомнительным долгам):

- Физические лица (население) – 620 277 тыс. руб.
- ПАО "ППГХО" – 160 483 тыс. руб.
- ООО "ЭНЕРГО ТРАНСФЕР" - 130 299 тыс.руб.
- ООО "УЖК "Новоуральская" – 119 560 тыс. руб.
- АО "Новосибирскэнергосбыт" - 111 231 тыс.руб.
- АО "Томскэнергосбыт" – 53 390 тыс.руб.
- АО "СХК" – 49 008 тыс.руб.
- АО ЧМЗ - 43 860 тыс.руб.

6.11. Государственная помощь

В течение отчетного и предшествующего периодов организация не получала государственную помощь, бюджетные кредиты и прочие формы государственной помощи.

6.12. Целевое финансирование (за исключением государственной помощи)

В течение отчетного Организация получала средства на финансирование текущих расходов, в том числе 25 декабря 2020 года в сумме 90 214 тыс.руб. от РОССИЙСКОГО ФОНДА РАЗВИТИЯ ИНФОРМАЦИОННЫХ ТЕХНОЛОГИЙ

Вид целевого финансирования	2020 тыс. руб				
	На начало года	Получено средств целевого финансирования	Использовано средств целевого финансирования	Возвращены средства целевого финансирования	На конец периода
Прочее целевое финансирование - всего	-	90 653	(14 273)	-	76 380
средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов		90 214	(13 834)	-	76 380
средства на финансирование текущих расходов	-	439	(439)	-	-
Итого	-	90 653	(14 273)	-	76 380
по строке 1450 "Прочие обязательства"	-	12 919	(439)		12 480
по строке 1546 "Целевое финансирование"	-	77 734	(13 834)		63 900

2019
тыс. руб

Вид целевого финансирования	На начало года	Получено средств целевого финансирования	Использовано средств целевого финансирования	Возвращены средства целевого финансирования	На конец периода
Прочее целевое финансирование - всего	-	410	(410)	-	-
средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов					
средства на финансирование текущих расходов	-	410	(410)	-	-
Итого	-	410	(410)	-	-
по строке 1450 "Прочие обязательства"	-	-	-	-	-
по строке 1546 "Целевое финансирование"	-	410	(410)	-	-

6.13. Кредиторская задолженность

По состоянию на отчетную дату произошло увеличение кредиторской задолженности по сравнению с 31.12.2019 г. на 822 360 тыс. руб.

Наличие и движение кредиторской задолженности представлено в следующей таблице:

Наименование показателя	<i>2020</i> <i>тыс. руб.</i>	
	Остаток на начало года	Остаток на конец года
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	6 351	1 616
в том числе:		
поставщики и подрядчики	6 351	1 616
авансы полученные	-	-
задолженность перед персоналом организации	-	-
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	-	-
задолженность по налогам и сборам	-	-
прочие кредиторы	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	1 249 265	2 076 360
в том числе		
поставщики и подрядчики	946 723	1 659 699
авансы полученные	15 959	72 692
задолженность перед персоналом организации	255	48
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	36 329	37 241
задолженность по налогам и сборам	197 284	138 438
прочие кредиторы	52 715	168 242
Итого	1 255 616	2 077 976

Наименование показателя	Остаток на начало года	Остаток на конец года
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	132	6 351
в том числе:		
поставщики и подрядчики	132	6 351
авансы полученные	-	-
задолженность перед персоналом организации	-	-
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	-	-
задолженность по налогам и сборам	-	-
прочие кредиторы	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	2 349 844	1 249 265
в том числе		
поставщики и подрядчики	1 302 579	946 723
авансы полученные	30 268	15 959
задолженность перед персоналом организации	278	255
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	38 911	36 329
задолженность по налогам и сборам	802 858	197 284
прочие кредиторы	174 950	52 715
Итого	2 349 976	1 255 616

За 2020 год размер краткосрочной кредиторской задолженности Организации увеличился на 827 095 тыс. руб. и составил 2 076 360 тыс. руб. Изменение кредиторской задолженности произошло за счет увеличения задолженности перед поставщиками и подрядчиками в сумме 712 976 тыс.руб.

Наибольший удельный вес в составе краткосрочной кредиторской задолженности составляет задолженность поставщикам и подрядчикам 80% и задолженность по прочим кредиторам 8%.

Задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами по состоянию на 31.12.2020 в сумме 175 679 тыс. руб. является текущей и будет оплачена в сроки, установленные законодательством Российской Федерации.

Перечень организаций-кредиторов, перед которыми Организация имеет по состоянию на 31 декабря 2020 наибольшую задолженность, приведен в таблице ниже:

тыс. руб.

Наименование кредитора	Всего	от 0 до 6 месяцев
АО "УК "Кузбассразрезуголь"	350 181	350 181
ООО "ГАЗПРОМ МЕЖРЕГИОНГАЗ НОВОСИБИРСК"	167 063	167 063
ООО "Газпром межрегионгаз Ижевск"	155 045	155 045
ПАО "Газпром нефть"	126 280	126 280
ООО "ЭНЕРГО ТРАНСФЕР"	85 304	85 304
ООО "СибРегионПромсервис"	82 208	82 208
МУП НГО "Водогрейная котельная"	75 389	75 389

Перечень организаций-кредиторов, перед которыми Организация имеет по состоянию на 31 декабря 2019 наибольшую задолженность, приведен в таблице ниже:

тыс. руб.

Наименование кредитора	Всего	от 0 до 6 месяцев
АО "УК "Кузбассразрезуголь"	96 638	96 638
ООО "Газпром межрегионгаз Ижевск"	123 986	123 986
АО "Стройсервис"	82 262	82 262
ОАО "Тепловые сети"	50 483	50 483

6.14. Обеспечение обязательств

По состоянию на 31 декабря 2020, 2019 и 2018 гг. Организация не имеет выданных поручительств.

Имущество, полученное в залог, отсутствует.

В отчетном периоде Организация не выдавала собственных векселей контрагентам, обеспечения под собственные обязательства не выдавались.

Информация о банковских гарантиях и поручительствах, полученных в качестве обеспечения обязательств представлена в следующей таблице:

тыс. руб.

Наименование показателя	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	799 546	288 282	217 273
в том числе:			
залог			
поручительство			31 029
банковская гарантия	799 546	288 282	186 244
Выданные - всего	9 862	-	-
в том числе:			
залог			
поручительство			

Организация получила поручительства в следующих суммах:

тыс. руб.

Организация-поручитель	Вид актива, по которому получено поручительство	Срок действия поручительства	Сумма поручительства по состоянию		
			на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018
АО "Атомэнергопром"	возврат аванса	24.09.2018-21.01.2019	-	-	14 821
АО "Атомэнергопром"	Техническое перевооружение лопаточного аппарата	24.09.2018-21.01.2019	-	-	2 470
АО "Атомэнергопром"	возврат аванса	25.09.2018-21.01.2019	-	-	11 775
АО "Атомэнергопром"	Техническое перевооружение камеры сгорания	25.09.2018-21.01.2019	-	-	1 963
ИТОГО			-	-	31 029

6.15. Налоги и сборы

тыс. руб.

Наименование показателя	за 2020 г.		за 2019 г.	
	Начислено	Уплачено	Начислено	Уплачено
Всего налоги и сборы:	1 457 475	(1 497 878)	924 370	(1 554 074)
в том числе:				
Федеральный бюджет - всего	818 521	(855 721)	242 827	(872 584)
НДС	544 214	(587 130)	(41 372)	(583 490)
Налог на прибыль	7 005	(763)	11 662	(16 575)
НДФЛ	261 781	(261 803)	267 802	(267 645)
прочие	5 521	(6 025)	4 735	(4 874)
Бюджеты субъектов Российской Федерации - всего	74 507	(75 693)	102 989	(99 915)
Налог на прибыль	39 693	(39 316)	66 086	(50 441)
Налог на имущество	34 650	(36 297)	36 837	(49 410)
Транспортный налог	164	(80)	66	(64)
прочие	-	-	-	-
Местные бюджеты - всего	151	(151)	151	(151)
Земельный налог	151	(151)	151	(151)
прочие			-	-
Страховые взносы во внебюджетные фонды	564 296	566 313	578 403	(581 424)

6.16. Кредиты и займы

Кредиты банков в 2019-2020г.г. Организацией не привлекались.

Наличие и движение займов, полученных от других организаций в 2020-2019гг. отражено в таблице 3 Приложения 1 к настоящим Пояснениям. Вид полученных Организацией займов – на пополнение оборотных средств.

В течение отчетного периода организация начислила проценты по полученным займам в следующих размерах:

тыс. руб.

Наименование показателя	2020 г.	2019 г.
Сумма процентов, начисленная за период, всего	25 879	71 738
Сумма процентов, включенная в расходы текущего периода	25 879	71 738
Сумма капитализируемых процентов	-	-

6.17. Отраслевые резервы

Отраслевые резервы в 2019-2020 годах в Организации не создавались, поскольку деятельность организации не относится к эксплуатации особо радиационно-опасных и ядерно-опасных производств и объектов.

6.18. Оценочные обязательства

Долгосрочные оценочные обязательства в 2019-2020гг. в Организации не формировались. Наличие и движение краткосрочных оценочных обязательств отражено в следующих таблицах:

2020
тыс. руб.

Наименование	На	Признано	Погашено	Списано	На конец
--------------	----	----------	----------	---------	----------

Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «РИР» за 2020 год

показателя	начало года	сумма, признанная в отчетном периоде	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)		как избыточная сумма	периода
Всего	394 737	581 061	-	(547 439)	(3 480)	424 879
Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год	302 811	335 649	-	(317 537)	(3 480)	317 443
Оценочные обязательства по оплате отпусков работников	91 926	245 412	-	(229 902)	-	107 436
Оценочные обязательства по судебным искам	-	-	-	-	-	-

2019
тыс. руб.

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	376 297	543 744	5 585	(527 871)	(3 018)	394 737
Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год	277 499	302 811	5 585	(281 722)	(1 362)	302 811
Оценочные обязательства по оплате отпусков работников	97 254	240 821	-	(246 149)	-	91 926
Оценочные обязательства по судебным искам	1 544	112	-	-	(1 656)	-

Исполнение оценочных обязательств по выплате вознаграждений по итогам работы за год ожидается в феврале и апреле 2021 г.

Оценочные обязательства по оплате отпусков работников будут исполняться в течении 2021г.

6.19. Отложенные налоги

Расчет суммы текущего налога на прибыль (текущего налогового убытка)

Показатель	2020 год	2019 год

тыс. руб.

тыс. руб.

Показатель	2020 год	2019 год
Прибыль (убыток) до налогообложения по данным бухгалтерского учета	41 412	148 382
в том числе:		
Прибыль, облагаемая по ставке 0%		
Прибыль, облагаемая по ставке 20%*	41 412	148 382
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	8 282	29 676
Постоянные налоговые обязательства (активы)	(61 747)	(53 009)
Изменение отложенных налоговых активов	(19 271)	(19 355)
Изменение отложенных налоговых обязательств	(4 062)	707
Текущий налог на прибыль (текущий налоговый убыток)	46 697	64 038
Расход (доход) по налогу на прибыль	70 029	82 685

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства, списанные в связи с выбытием актива (продажей, передачей на безвозмездной основе или ликвидацией) или вида обязательства, а также суммы списанного отложенного налогового актива по накопленному налоговому убытку в связи с истечением срока возможного признания отложенного налогового убытка в будущем, на отчетную дату отсутствуют.

6.20. Выручка и себестоимость продаж

В общей сумме выручки выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами в 2019-2020гг. в Организации отсутствует.

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

тыс. руб.

Наименование показателя	за 2020 г.		за 2019 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	12 330 429	(11 427 841)	11 719 019	(10 778 935)
в том числе				
Мощность прочая	908 332	(1 042 067)	1 224 499	(973 658)
Теплоэнергия прочая	6 472 177	(5 788 124)	6 365 221	(5 877 448)
Техническая вода	7 303	(9 388)	10 301	(20 955)
Услуги аренды	257 591	(245 737)	244 555	(237 845)
Услуги прочие	348 907	(506 916)	260 914	(403 402)
Электроэнергия прочая	2 872 442	(2 506 983)	2 220 513	(2 038 021)

Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «РИР» за 2020 год

Услуги по договору ЭТОиР	1 463 677	(1 328 626)	1 393 016	(1 227 606)
Мощность прочая	908 332	(1 042 067)	1 224 499	(973 658)

Основная часть выручки, полученной неденежными средствами в результате выполнения договоров в 2020 году приходится на компании ПАО «ППГХО», АО «УЭХК», АО «ЧМЗ», АО «СХК», в 2020 году взаимозачеты были проведены с АО «УЭХК», АО «СХК». В основном взаимозачеты проводились по Агентским договорам на реализацию тепловой энергии и договорами на эксплуатацию, техническое обслуживание и ремонт имущества.

Расходы по обычным видам деятельности:

Наименование показателя	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	7 762 198	7 431 257
в т.ч. затраты на энергетические ресурсы	4 387 248	4 845 008
Расходы на оплату труда	1 994 380	1 987 992
Отчисления на социальные нужды	566 268	569 590
Амортизация	808 023	701 524
Отраслевые резервы		-
Прочие затраты	456 980	388 011
Аренда оборудования, кроме находящегося в государственной и муниципальной собственности	49 819	237 769
Итого по элементам затрат	11 637 668	11 316 143
Приобретение товаров для перепродажи	766 186	242 902
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	(63 577)	(60 068)
незавершенного производства	(63 577)	(60 068)
Расходы по обычным видам деятельности, списанные на непроизводственные счета [-]	(13 139)	(5050)
Итого расходы по обычным видам деятельности	12 327 138	11 493 927

6.21. Договоры строительного подряда и договоры с длительным циклом изготовления

В 2019-2020г.г. Организация выручку по договорам строительного подряда не получало.

6.22. Концессионные соглашения

В течение отчетного и предшествующего периодов у организация отсутствуют заключенные концессионные соглашения.

6.23. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и прочие расходы отражены в следующей таблице:

Наименование показателя	за 2020 г.		за 2019 г.	
	Прочие доходы	Прочие расходы	Прочие доходы	Прочие расходы
Продажа имущества	58 392	(42 490)	11 000	(7 675)
продажа основных средств	-	-	1 186	(249)
продажа нематериальных активов	-	-	-	-
продажа объектов незавершенного строительства	-	-	-	-
продажа сырья и материалов	58 392	(42 490)	9 814	(7 426)

Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «РИР» за 2020 год

Наименование показателя	за 2020 г.		за 2019 г.	
	Прочие доходы	Прочие расходы	Прочие доходы	Прочие расходы
продажа ценных бумаг	-	-	-	-
продажа прочих активов	-	-	-	-
Прочая реализация	615	-	85	-
доходы от активов, переданных в пользование (аренда, лизинг)	615	-	85	-
Начисление (восстановление) резервов	3 146	(26 677)	28 199	(116 372)
Продажа иностранной валюты	-	-	-	-
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	-	(1 374)	1	-
величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте	-	(14)	1	-
величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях	-	(1 360)	-	-
Имущество, полученное в рамках целевого финансирования	2 458	-	410	-
Безвозмездно полученное (переданное) имущество	-	(3 403)	-	(160)
Услуги кредитных организаций	-	(2 264)	-	(1 586)
Ликвидация выводимых из эксплуатации объектов ОС	3 986	-	17	-
Доходы (расходы) в виде возмещения убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств	47 116	-	94 400	(80)
Доходы (расходы) в виде неустойки, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств	-	(5 247)	-	(955)
Доходы (расходы) в виде списания кредиторской (дебиторской) задолженности	-	-	178	(59)
Излишки (недостачи) выявленные в результате инвентаризации	3 750	-	36 763	(1 743)
Доходы (расходы) от процентов за пользование чужими денежными средствами	-	-	6 903	-
Доходы (расходы) в виде стоимости излишков (ликвидации, разборки, списания) ТМЦ и прочего имущества	23 857	-	8 154	-
Доходы (Убытки) прошлых лет, выявленные в отчетном периоде	21 115	(39 100)	40 102	(114 255)
Расходы на эмиссию и обслуживание ценных бумаг	-	-	-	(140)
Расходы по содержанию законсервированных объектов	-	(3 150)	-	(4 586)
Выплаты социального характера	-	(8 219)	-	(11 044)
Страховые взносы	-	(2 794)	-	(2 736)
Расходы на проведение культурно-массовых мероприятий	-	(3 318)	-	(4 291)
Прочие расходы на персонал	-	(7 132)	-	(5 231)
Прочие доходы (расходы)	6 431	(26 115)	4 357	(36 443)
Итого	170 866	(171 283)	230 569	(307 356)

6.24. Капитал и резервы. Прибыль на акцию

По состоянию на 31.12.2020 уставный капитал Организации составляет 5 384 939 тыс. руб. разделен на 10 989 672 286 штук обыкновенных акций, номинальной стоимостью 0,49 рублей каждая. По состоянию на конец отчетного периода все акции выпущены и полностью оплачены.

Для расчета базовой величины прибыли (убытка) на акцию показатель средневзвешенного количества акций составил 10 989 672 286 шт. Чистый убыток от финансово-хозяйственной деятельности за 2020 год составил 15 421 тыс. руб. Базовый убыток на акцию составил 0,001 руб., за 2019 год базовая прибыль на акцию составила 0,01 руб.

В составе капитала числится:

- Уставный капитал в размере 5 384 939 тыс. руб.
- Непокрытый убыток – 1 658 687 тыс. руб., в том числе убыток отчетного периода – 15 421 тыс. руб.
- Резервный капитал – 12 745 тыс. руб.
- Добавочный капитал – 6 417 005 тыс. руб.

Структура добавочного капитала на 31.12.2020г.:

Наименование дохода	Период	Сумма, тыс.руб.
Эмиссионный доход от продаж акций АО "СХК"	2017	501 889
Эмиссионный доход от продаж акций АО "УЭХК"	2017	142 352
Эмиссионный доход от продаж акций АО ЧМЗ	2017	385 882
Эмиссионный доход от продаж акций ПАО "ППГХО"	2017	780 215
Конвертация акций АО "СЕТЕС" и АО "ЖТЭЦ"	2019	4 606 667
Итого		6 417 005

В 2019 году уставный капитал Организации увеличился на 1 908 148 тыс. руб. В соответствии с отчётами об итогах дополнительных выпусков ценных бумаг, утверждённым Генеральным директором Общества 18.06.2017г., размещены (способ размещения – конвертация):

- 1 142 857 143 акций обыкновенных именных бездокументарных, номинальной стоимостью 0,49 рубля, размещаемых путем конвертации в них обыкновенных именных акций АО «Железнодорожная ТЭЦ»; общий объём дополнительного выпуска (по номинальной стоимости) – 560 000 тыс. руб. Дата государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг 01.03.2019г., государственный регистрационный номер выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг № 1-02-14650-А-002D.

- 2 751 323 387 акций обыкновенных именных бездокументарных, номинальной стоимостью 0,49 рубля, размещаемых путем конвертации в них обыкновенных именных акций АО «СЕТЕС»; общий объём дополнительного выпуска (по номинальной стоимости) – 1 348 148 тыс. руб. Дата государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг 01.03.2019г., государственный регистрационный номер выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг № 1-02-14650-А-003D.

Акционеры Организации по состоянию на 31.12.2020г.:

1. Акционерное общество «Атомный энергопромышленный комплекс» – 630 000 000 шт., 5,7327% от размещенных акций;
2. Акционерное общество «Сибирский химический комбинат» – 1 792 460 100 шт., 16,3104% от размещенных акций;
3. Акционерное общество «Уральский электрохимический комбинат» – 508 400 573 шт., 4,6262% от размещенных акций;
4. Акционерное общество «Чепецкий механический завод» – 1 378 149 000 шт., 12,5404% от размещенных акций;
5. Публичное акционерное общество «Приаргунское производственное горно-химическое объединение» – 2 786 482 083 шт., 25,3555% от размещенных акций.
6. Акционерное общество «Научно-исследовательский и конструкторский институт монтажной технологии – Атомстрой» – 3 894 180 530 шт., 35,4349% от размещенных акций.

По результатам работы Организации за 2020 год получен убыток в размере (15 421) тыс. руб., отчисления в резервный фонд в 2020 году в соответствии с учредительными документами составили 3 354 тыс.руб. Дивиденды по акциям Общества не объявлялись и не выплачивались.

6.25. Информация по сегментам

В деятельности организации сегменты не выделяются.

6.26. Информация о связанных сторонах

Госкорпорация по атомной энергии «Росатом» – лицо, которое косвенно, через третьих лиц осуществляет контроль над Организацией.

Полный список организаций группы ГК «Росатом» опубликован на сайте: <http://www.rosatom.ru/about/factories/>

Перечень связанных сторон, оказывающих контроль и влияние на Общество:

Наименование организации	Характер отношений со связанной стороной	Доля в уставном капитале	Вид деятельности	Местонахождение
Акционерное общество "Научно-исследовательский и конструкторский институт монтажной технологии - Атомстрой"	Значительное влияние	35,44%	Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика	127410, Москва г, Алтуфьевское ш, 43, стр. 2
ПАО "Приаргунское производственное горно-химическое объединение"	Значительное влияние	25,36%	Производство ядерных материалов	674673, Забайкальский край, Краснокаменский р-н, Краснокаменск г, Строителей пр-кт, 11
АО "Сибирский химический комбинат"	Другая связанная сторона	16,31%	Производство ядерных материалов	636070, Томская обл, Северск г, Курчатова ул, дом № 1
АО "Чепецкий механический завод"	Другая связанная сторона	12,54%	Производство ядерных материалов	427622, Удмуртская Респ, Глазов г, Белова ул, 7
АО «Атомэнергопром»	Контроль	5,73%	Прочая деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий	119017, Москва г, Ордынка Б. ул, 24
АО "Уральский электрохимический комбинат"	Другая связанная сторона	4,63%	Производство ядерных материалов	624131, Свердловская обл, Новоуральск г, Дзержинского ул, 2
Госкорпорация «Росатом»	Контроль	-	Государственное управление общего характера	Россия, Москва
Сухотина Ксения Анатольевна	Единоличный исполнительный орган	-	Лицо является членом Совета директоров	Нет согласия

Наименование организации	Характер отношений со связанной стороной	Доля в уставном капитале	Вид деятельности	Местонахождение
Иванов Максим Борисович	-	-	Лицо является членом Совета директоров	Нет согласия
Кашлев Сергей Петрович	-	-	Лицо является членом Совета директоров	Нет согласия
Байдаров Дмитрий Юрьевич	-	-	Лицо является членом Совета директоров	Нет согласия
Полосин Андрей Владимирович	-	-	Лицо является членом Совета директоров	Нет согласия

Информация об операциях, со связанными сторонами за 2020 и 2019 года приведены в приложениях к Пояснениям:

Доходные операции и сальдо расчетов с компаниями отражены в таблице 4 Приложения 1 к настоящим Пояснениям.

Операции по закупке товаров, работ, услуг и сальдо расчетов с компаниями отражены в таблице 5 Приложения 1 к настоящим Пояснениям.

Займы, выданные и полученные связанными сторонами отражены в таблице 6 Приложения 1 к настоящим Пояснениям.

Целевое финансирование связанных сторон отсутствует.

Вознаграждения руководящим сотрудникам (генеральный директор) отражено в следующей таблице:

Наименование показателя	<i>тыс. руб.</i>	
	за 2020 г.	за 2019 г.
Краткосрочные вознаграждения	23 277	23 954
Заработная плата и премии	20 005	20 648
Страховые взносы во внебюджетные фонды	3 265	3 306
Прочие платежи в пользу сотрудников	7	-

6.27. Прекращаемая деятельность

В Организации в 2019 -2020 гг. прекращаемая деятельность отсутствовала.

6.28. Реорганизация

Решение о реорганизации АО «РИР» в форме присоединения к нему Акционерное общество "Северские теплосистемы" (АО «СЕТЕС») и Акционерное общество "Железногорская ТЭЦ" (АО «Железногорская ТЭЦ») принято на внеочередном общем собрании акционеров от 29.12.2018г. (протокол от 09.01.2019г.). Указанным выше решением утвержден Договор о присоединении АО «СЕТЕС» и АО «Железногорская ТЭЦ» от 10.01.2019г.

Сведения о присоединённых организациях:

1. АО «Железногорская ТЭЦ», ИНН 2458013365. Адрес: 662972, Красноярский край, Железногорск г, Свердлова ул, 47, этаж 2, пом. 9.
2. АО «СЕТЕС», ИНН 7024037370. Адрес: 636000, Томская обл., Северск, ул. Автодорога, д. 14/11, кор. строение 92, помещение У2/110.

Запись о прекращении юридических лиц путем реорганизации внесена в ЕГРЮЛ 23.05.2019. Дата составления передаточного акта – 23.05.2019г.

Несоответствий данных передаточного акта числовым показателям заключительной бухгалтерской отчетности нет.

По передаточному акту были переданы:

	<i>тыс.руб.</i>		
Наименование показателя	АО «Железногорская ТЭЦ»	АО «СЕТЕС»	АО «РИР»*
Активы			
Основные средства (остаточная стоимость)	17 027	3 022 143	7 226 049
Незавершенные капитальные вложения в объекты ОС (Оборудование к установке)	1 786	234 735	308 628
Отложенные налоговые активы	85 604	33 129	360 731
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	9 050	110 726	705 763
Резервы под снижение стоимости материальных ценностей	2 170	165 646	173 758
НДС по приобретенным ценностям	845	-	13 770
Дебиторская задолженность по расчетам с покупателями и заказчиками	110 451	59 367	1 470 373
Дебиторская задолженность по авансам выданным	7	-	44 612
Дебиторская задолженность с прочими дебиторами	315 054	8 783	282 943
Резерв по сомнительным долгам	19 916		194 835
Прочие оборотные активы	-	2 072	11 447
Финансовые вложения	835 035	997 078	518 670
Капитал и резервы			
Уставный капитал	1 700 000	4 814 816	5 384 939
Добавочный капитал	-	-	6 417 005
Нераспределенный убыток	352 023	536 216	1 467 866
Обязательства			
Отложенные налоговые обязательства	73	-	-
Кредиторская задолженность с поставщиками, подрядчиками	4 677	220	418 548
Кредиторская задолженность по авансам полученным	-	-	21 242
Кредиторская задолженность перед персоналом	-	-	69 316
Кредиторская задолженность перед государственными внебюджетными фондами	-	-	46 709
Кредиторская задолженность по налогам и сборам	-	23 569	206 321
Кредиторская задолженность - прочие кредиторы	46	-	47 253
Оценочные обязательства	-	-	260 921

* - Данные указаны на 31.05.2019г.

В результате присоединения указанных выше организаций к АО «РИР» в балансе произведены следующие операции:

- увеличен добавочный капитал в сумме 4 606 667 тыс.руб.;
- увеличен непокрытый убыток в сумме 888 237 тыс.руб.;
- увеличен уставный капитал в сумме 1 908 148 тыс.руб.(произведена конвертация акций).

6.29. Доверительное управление

В Организации доверительное управление отсутствует.

6.30. События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют.

6.31. Полученные инвестиции в связи с увеличением уставного капитала до регистрации изменений учредительных документов

На 31.12.2020 года отсутствуют денежные средства и иное имущество, полученных от акционеров или участников, в связи с увеличением размера уставного капитала общества (до регистрации соответствующих изменений учредительных документов).

6.32. Долгосрочные активы к продаже

На 31.12.2020 года в организации отсутствуют долгосрочные активы к продаже.

Заместитель генерального директора
по экономике и финансам

Иванова Дарья Валериевна

Главный бухгалтер
28 января 2021 года

Попова Елена Ивановна



ПРИЛОЖЕНИЕ 1

К ПОЯСНЕНИЯМ

К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ)

ОТЧЕТНОСТИ АО "РИР"

ЗА 2020 ГОД

6.7. Финансовые вложения
2. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка *	поступило	выбыло (погашено)		доделение первоначальной стоимости по номинальной	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	изменение первоначальной стоимости, выраженной в иностранной валюте, в связи с изменением курса иностранной валюты	перевод Долгосрочные/ Краткосрочные		
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка				первоначальная стоимость	накопленная корректировка *	первоначальная стоимость
Долгосрочные - всего	5301	10						(10)			10	(10)
в том числе:												
Вклады в уставные (ослабочные) капиталы любых организаций	53011	10						(10)			10	(10)
Инвестиции в дочерние общества	530111	10						(10)			10	(10)
Инвестиции в зависимые общества	530112											
Инвестиции в другие организации	530113											
Долговые ценные бумаги	53012											
Т осударственные и муниципальные ценные бумаги	530121											
Корпоративные ценные бумаги	530122											
Ценные бумаги иностранных эмитентов	530123											
Предоставленные займы	53013											
Прочие	53014											
Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)	530141											
Приобретенные права требований	530142											
Другие финансовые вложения	530143											
Депозитные вклады	530144											
Краткосрочные - всего	5305	1 234 452	759 420	1 234 452	(805 110)						1 188 762	
в том числе:												
Вклады в уставные (ослабочные) капиталы других организаций	53051											
Долговые ценные бумаги	53052											
Т осударственные и муниципальные ценные бумаги	530521											
Корпоративные ценные бумаги	530522											
Ценные бумаги иностранных эмитентов	530523											
Предоставленные займы	53053	1 234 452	759 420		(805 110)						1 188 762	
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	1 234 462	759 420	1 234 462	(805 110)			(10)			1 188 772	(10)

Пояснение:

6.16. Кредиты и займы

3. Условия и сроки платежей по непогашенным заемным средствам

Таблица:

Виды заемных средств	Валюта	Срок погашения (год)	Процентная ставка	Задолженность на 31 декабря 2018 г.	Получено заемных средств	Начислено процентов	Возвращено заемных средств, погашено процентов	Курсовая разница	Задолженность на 31 декабря 2019 г.	Получено заемных средств	Начислено процентов	Возвращено заемных средств, погашено процентов	Курсовая разница	Задолженность на 31 декабря 2020 г.
Обеспеченные кредиты														
Необеспеченные кредиты														
Займы полученные	рубли	2019-2020	5,4%-8,36%	1 870 524	3 575 075	71 738	(5 517 337)			3 261 530	25 879	(3 012 421)		274 988
Долговые обязательства														
Облигации														
Векселя														
Итого				1 870 524	3 575 075	71 738	(5 517 337)			3 261 530	25 879	(3 012 421)		274 988

Поискание: 6.25. Информация о связанных сторонах
 Таблица: 4. Доходные операции и saldo расчетов с компаниями

Характер отношений со связанной стороной, вид операций, вид связанной стороны	2019					Форма расчетов
	Saldo расчетов с компаниями на начало года	Поступление денежных средств в течение года	Продажа долов	Saldo расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Риски по ликвидности долов на конец отчетного периода	
Продажа товаров	25 862	(197 279)	89 243	1 265	-	денежные средства
Доверие общества	-	-	-	-	-	-
Заемные средства	-	-	-	-	-	-
Основное общество (владеет более 50% капитала открытой/закрытой организации)	-	-	-	-	-	-
Пробуджающее общество (владеет от 20% до 50% капитала открытой/закрытой организации)	-	-	-	-	-	-
Участник совместной деятельности	25 862	(187 279)	83 243	1 292	-	денежные средства
Другие связанные стороны	21 813	(26 628)	5 024	211	-	денежные средства
АО "Атомсервисхолдинг"	510	(6 334)	5 789	165	-	денежные средства
АО "УЭК"	631	(23 981)	24 093	675	-	денежные средства
АО "Сбербанк эмиссионный холдинг"	2 906	(39 336)	48 725	873	-	денежные средства
Оказание услуг, работ	178 848	(8 888 883)	6 024 168	314 105	-	денежные средства
Доверие общества	-	-	-	-	-	-
Заемные средства	-	-	-	-	-	-
Основное общество (владеет более 50% капитала открытой/закрытой организации)	-	-	-	-	-	-
Пробуджающее общество (владеет от 20% до 50% капитала открытой/закрытой организации)	104 694	(1 489 461)	1 495 412	150 645	-	денежные средства
Участник совместной деятельности	104 188	(1 487 695)	1 494 152	150 645	-	денежные средства
АО "НИКАМТ-Автомобили"	506	(1 766)	1 260	-	-	денежные средства
Участник совместной деятельности	66 146	(4 431 442)	4 328 756	103 460	-	денежные средства
Другие связанные стороны	(46)	(6 465)	6 407	356	-	денежные средства
АО "Атомсервис"	313	(8 230)	8 363	346	-	денежные средства
АО "Атомсервисхолдинг"	4 076	(55 362)	60 091	5 805	-	денежные средства
АО "ОДН УТ"	27 718	(1 068 528)	1 046 416	85 666	-	денежные средства
АО "ЭНЕРД" "СНПО "Аэром"	(7)	(801)	773	165	-	денежные средства
АО "ЭНЕРД"	13 254	(741 766)	771 844	43 312	-	денежные средства
ООО "Специальный холдинг "Газпром"	407	(845)	478	(845)	-	денежные средства
ООО "ЭЛТ"	5	(31)	32	6	-	денежные средства
ООО "НИКАМТ-ГЕНЕРАЦИЯ"	1 209	(5 600)	4 400	2 400	-	денежные средства
ООО "НПО "Центрос"	5 561	(65 235)	42 539	(7 153)	-	денежные средства
ООО "Трибор-Сервис"	363	(2 066)	2 302	599	-	денежные средства
ООО "Газаводезнама"	666	(11 474)	10 864	657	-	денежные средства
ООО "УАТ"	-	(4 138)	4 292	657	-	денежные средства
ООО "УАТ"	-	(4 583)	5 189	881	-	денежные средства
ООО "УЭНХ-ТЕЛЕКОМ"	109	(2 416)	2 554	331	-	денежные средства
ООО "Эвельман"	481	(4 245)	4 188	621	-	денежные средства
ООО "Энергосервис"	873	(8 849)	5 027	1 051	-	денежные средства
АО "РЭТ"	256	(330)	523	523	-	денежные средства
АО "Сибирский эмиссионный холдинг"	10 933	(2 511 691)	2 548 691	48 133	-	денежные средства
Прочие долов	69 549	(724 651)	683 648	28 166	-	денежные средства
Доверие общества	3	(10)	101	-	-	-
Заемные средства	-	(10)	101	-	-	-
Основное общество (владеет более 50% капитала открытой/закрытой организации)	-	-	-	-	-	-
Пробуджающее общество (владеет от 20% до 50% капитала открытой/закрытой организации)	67 148	(664 251)	623 524	26 421	-	денежные средства, валютный эквивалент
Участник совместной деятельности	67 148	(664 251)	623 524	26 421	-	денежные средства, валютный эквивалент
Другие связанные стороны	2 401	(59 809)	59 423	2 015	-	денежные средства
АО "РУСГРУП"	-	(1 900)	1 900	(7)	-	денежные средства
АО "ТВ-Центр"	-	(93)	93	-	-	денежные средства
АО "УЭК"	-	(3 139)	4 139	300	-	денежные средства
АО "ЭНЕРД"	-	(9 566)	9 794	231	-	денежные средства
ООО "НИКАМТ-ГЕНЕРАЦИЯ"	-	(2)	2	-	-	денежные средства
ООО "Трибор-Сервис"	-	(731)	731	-	-	денежные средства
ООО "Газаводезнама"	658	(7 565)	6 907	-	-	денежные средства, валютный эквивалент
АО "Сибирский эмиссионный холдинг"	1 748	(36 113)	35 864	1 491	-	денежные средства, валютный эквивалент
Итого	366 251	(6 712 343)	6 798 559	344 467	-	денежные средства, валютный эквивалент

Характер отношений со связанной стороной, вид операций, вид связанной стороны	2019					Форма расчетов
	Saldo расчетов с компаниями на начало года	Поступление денежных средств в течение года	Продажа долов, выдана	Saldo расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Риски по ликвидности долов на конец отчетного периода	
Продажа товаров	25 862	(197 279)	89 243	1 265	-	денежные средства
Доверие общества	-	-	-	-	-	-
Заемные средства	-	-	-	-	-	-
Основное общество (владеет более 50% капитала открытой/закрытой организации)	-	-	-	-	-	-
Пробуджающее общество (владеет от 20% до 50% капитала открытой/закрытой организации)	-	-	-	-	-	-
Участник совместной деятельности	25 862	(187 279)	83 243	1 292	-	денежные средства
Другие связанные стороны	21 813	(26 628)	5 024	211	-	денежные средства
АО "Атомсервисхолдинг"	510	(6 334)	5 789	165	-	денежные средства
АО "УЭК"	631	(23 981)	24 093	675	-	денежные средства
АО "Сбербанк эмиссионный холдинг"	2 906	(39 336)	48 725	873	-	денежные средства
Оказание услуг, работ	178 848	(8 888 883)	6 024 168	314 105	-	денежные средства
Доверие общества	-	-	-	-	-	-
Заемные средства	-	-	-	-	-	-
Основное общество (владеет более 50% капитала открытой/закрытой организации)	104 694	(1 489 461)	1 495 412	150 645	-	денежные средства
Участник совместной деятельности	104 188	(1 487 695)	1 494 152	150 645	-	денежные средства
АО "НИКАМТ-Автомобили"	506	(1 766)	1 260	-	-	денежные средства
Участник совместной деятельности	66 146	(4 431 442)	4 328 756	103 460	-	денежные средства
Другие связанные стороны	(46)	(6 465)	6 407	356	-	денежные средства
АО "Атомсервис"	313	(8 230)	8 363	346	-	денежные средства
АО "Атомсервисхолдинг"	4 076	(55 362)	60 091	5 805	-	денежные средства
АО "ОДН УТ"	27 718	(1 068 528)	1 046 416	85 666	-	денежные средства
АО "ЭНЕРД" "СНПО "Аэром"	(7)	(801)	773	165	-	денежные средства
АО "ЭНЕРД"	13 254	(741 766)	771 844	43 312	-	денежные средства
ООО "Специальный холдинг "Газпром"	407	(845)	478	(845)	-	денежные средства
ООО "ЭЛТ"	5	(31)	32	6	-	денежные средства
ООО "НИКАМТ-ГЕНЕРАЦИЯ"	1 209	(5 600)	4 400	2 400	-	денежные средства
ООО "НПО "Центрос"	5 561	(65 235)	42 539	(7 153)	-	денежные средства
ООО "Трибор-Сервис"	363	(2 066)	2 302	599	-	денежные средства
ООО "Газаводезнама"	666	(11 474)	10 864	657	-	денежные средства
ООО "УАТ"	-	(4 138)	4 292	657	-	денежные средства
ООО "УАТ"	-	(4 583)	5 189	881	-	денежные средства
ООО "УЭНХ-ТЕЛЕКОМ"	109	(2 416)	2 554	331	-	денежные средства
ООО "Эвельман"	481	(4 245)	4 188	621	-	денежные средства
ООО "Энергосервис"	873	(8 849)	5 027	1 051	-	денежные средства
АО "РЭТ"	256	(330)	523	523	-	денежные средства
АО "Сибирский эмиссионный холдинг"	10 933	(2 511 691)	2 548 691	48 133	-	денежные средства
Прочие долов	69 549	(724 651)	683 648	28 166	-	денежные средства
Доверие общества	3	(10)	101	-	-	-
Заемные средства	-	(10)	101	-	-	-
Основное общество (владеет более 50% капитала открытой/закрытой организации)	-	-	-	-	-	-
Пробуджающее общество (владеет от 20% до 50% капитала открытой/закрытой организации)	67 148	(664 251)	623 524	26 421	-	денежные средства, валютный эквивалент
Участник совместной деятельности	67 148	(664 251)	623 524	26 421	-	денежные средства, валютный эквивалент
Другие связанные стороны	2 401	(59 809)	59 423	2 015	-	денежные средства
АО "РУСГРУП"	-	(1 900)	1 900	(7)	-	денежные средства
АО "ТВ-Центр"	-	(93)	93	-	-	денежные средства
АО "УЭК"	-	(3 139)	4 139	300	-	денежные средства
АО "ЭНЕРД"	-	(9 566)	9 794	231	-	денежные средства
ООО "НИКАМТ-ГЕНЕРАЦИЯ"	-	(2)	2	-	-	денежные средства
ООО "Трибор-Сервис"	-	(731)	731	-	-	денежные средства
ООО "Газаводезнама"	658	(7 565)	6 907	-	-	денежные средства, валютный эквивалент
АО "Сибирский эмиссионный холдинг"	1 748	(36 113)	35 864	1 491	-	денежные средства, валютный эквивалент
Итого	366 251	(6 712 343)	6 798 559	344 467	-	денежные средства, валютный эквивалент

наименование акционерной стороны	выдача пая	в проценте долевладения	зачисл	когда отпущено в период	доходы на конец отчетного периода	результат для акционеров, в том числе за счет резервов по долгосрочным активам
Продажа товаров	25 588	(224 870)	225 244	25 662	-	-
Доверные общества	-	-	-	-	-	-
Зачисленные общества	-	-	-	-	-	-
Основное общество (пайлет более 50% капитала акционером/акционерками)	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество (пайлет от 20% до 50% капитала акционером/акционерками)	-	-	-	-	-	-
Учредитель	-	-	-	-	-	-
АО "Сибирский химический комбинат"	25 588	(224 870)	225 244	24 662	долевые средства	долевые средства
АО "Амурско-Тихоокеанск"	22 916	(168 017)	167 516	21 815	долевые средства	долевые средства
ООО "УЗХС-ТЕЛЕКОМ"	-	(929)	910	831	долевые средства	долевые средства
АО "УЗХС"	-	(8 820)	8 631	8 000	долевые средства	долевые средства
АО "Сибирский химический комбинат"	2 022	(48 580)	48 574	2 900	долевые средства	долевые средства
Октябрьский завод	377 311	(6 199 185)	5 999 292	178 840	-	-
Доверные общества	-	-	-	-	-	-
Зачисленные общества	-	-	-	-	-	-
Основное общество (пайлет более 50% капитала акционером/акционерками)	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество (пайлет от 20% до 50% капитала акционером/акционерками)	-	-	-	-	-	-
АО "ТИНКО"	250 911	(1 561 554)	1 415 767	104 694	долевые средства	долевые средства
АО "НИКАТ-Алматы"	249 384	(1 558 247)	1 413 051	104 188	долевые средства	долевые средства
Участник совместной деятельности	1 117	(3 207)	2 696	506	долевые средства	долевые средства
Другие акционерные стороны	126 811	(4 658 231)	4 577 345	66 146	долевые средства	долевые средства
АО "Атомонлайн"	-	(5 016)	5 016	(46)	долевые средства	долевые средства
АО "Атомонлайн"	112	(7 321)	7 143	213	долевые средства	долевые средства
АО "Атоминформат"	11 024	(142 421)	131 421	91	долевые средства	долевые средства
АО "ВИНАС"	-	(91)	91	-	долевые средства	долевые средства
АО "Железнодорожная ТЭЦ"	15 146	(34 476)	19 320	4 076	долевые средства	долевые средства
АО "ЮЗХС-УГР"	-	(66 728)	50 664	60 925	долевые средства	долевые средства
АО "СБЕТС"	-	(60 925)	60 925	27 718	долевые средства	долевые средства
АО "УЗХС"	8 401	(968 962)	988 279	1 175	долевые средства	долевые средства
АО "ФИНВИТ-СПИО-Энерджи"	314	(1 496)	1 175	(7)	долевые средства	долевые средства
АО "ЮЗ"	22 737	(790 625)	781 142	13 244	долевые средства	долевые средства
ООО "Сетиновый комбинат Тизов"	277	(1 558)	1 684	407	долевые средства	долевые средства
ООО "ЭЛТ"	6	(41)	42	5	долевые средства	долевые средства
ООО "НИКАТ-ГЕНЕРАЦИЯ"	1 180	(4 760)	4 800	1 200	долевые средства	долевые средства
ООО "НПО "Центрос"	6 589	(49 832)	48 804	5 561	долевые средства	долевые средства
ООО "Трибор-Сервис"	-	(098)	308	363	долевые средства	долевые средства
ООО "Трибор-Сервис"	-	(4 860)	1 843	606	долевые средства	долевые средства
ООО "Сельхозбанк"	203	(2 897)	3 203	738	долевые средства	долевые средства
ООО "УГА"	610	(4 941)	4 738	610	долевые средства	долевые средства
ООО "УГА"	203	(7 871)	7 267	93	долевые средства	долевые средства
ООО "УЗХС-ТЕЛЕКОМ"	124	(2 441)	2 110	193	долевые средства	долевые средства
ООО "Юкслайн"	469	(4 131)	4 143	481	долевые средства	долевые средства
ООО "Энергоинвест"	671	(6 027)	6 229	873	долевые средства	долевые средства
ООО "Энергоснабжения компания"	-	(640)	700	60	долевые средства	долевые средства
АО "УГ"	164	(1 016)	1 108	256	долевые средства	долевые средства
АО "Сибирский химический комбинат"	58 754	(2 491 942)	2 444 120	10 933	долевые средства	долевые средства
Прочие доходы	28 521	(555 318)	604 348	69 549	долевые средства	долевые средства
Доверные общества	-	-	-	-	-	-
Зачисленные общества	-	-	-	-	-	-
Основное общество (пайлет более 50% капитала акционером/акционерками)	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество (пайлет от 20% до 50% капитала акционером/акционерками)	-	-	-	-	-	-
АО "ТИНКО"	15 941	(490 879)	542 086	67 146	долевые средства	долевые средства
Участник совместной деятельности	15 941	(490 879)	542 086	67 146	долевые средства	долевые средства
Другие акционерные стороны	4 290	(64 441)	62 262	2 401	долевые средства	долевые средства
АО "Железнодорожная ТЭЦ"	46	(346)	200	200	долевые средства	долевые средства
АО "ТРИБОР-РАШ"	-	(1 495)	1 495	-	долевые средства	долевые средства
АО "СН"	-	(3)	3	-	долевые средства	долевые средства
АО "ТБ-Центр"	(209)	(90)	90	-	долевые средства	долевые средства
АО "ТВОР-СТРОЙ"	510	(6 441)	5 931	3	долевые средства	долевые средства
АО "УЗХС"	554	(9 314)	8 763	2	долевые средства	долевые средства
ООО "НИКАТ-ГЕНЕРАЦИЯ"	-	(21)	2	-	долевые средства	долевые средства
ООО "Трибор-Сервис"	-	(3 443)	3 443	-	долевые средства	долевые средства
ООО "Сельхозбанк"	-	(785)	1 447	658	долевые средства	долевые средства
ООО "Энергоинвест"	-	(700)	700	-	долевые средства	долевые средства
АО "Сибирский химический комбинат"	3 679	(41 918)	39 979	1 740	долевые средства	долевые средства
Итого	423 621	(6 980 055)	6 823 884	246 251	-	-

Пояснение: 6.25. Информация о связанных сторонах
Таблица: 5. Операции по закупке товаров, работ, услуг и saldo расчетов с компаниями

Характер операций со стороны стороны, выдвигавшей требования о признании операций на балансе стороны	Сaldo расчетов с компаниями на начало года	Поступление товаров, принятие работ и услуг	Выплата денежных средств	Сaldo расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, неразных для признания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Формы расчетов
Приобретение товаров	1	310	(486)	5		денежные средства	
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	
Заявительные общества	-	-	-	-	-	-	
Основные общества (владеет более 50% капитала соответствующей организации)	-	-	-	-	-	-	
Пробывающее общество (владеет от 20% до 50% капитала соответствующей организации)	-	289	(286)	3		денежные средства	
ПАО "ПП ХО"	-	289	(286)	3		денежные средства	
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны	1	21	(20)	2		денежные средства	
АО "СГК"	1	21	(20)	2		денежные средства	
Приобретение услуг, работ	73 912	1 062 154	(1 041 445)	94 618		денежные средства	
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	
Заявительные общества	-	-	-	-	-	-	
Основные общества (владеет более 50% капитала соответствующей организации)	-	-	-	-	-	-	
Пробывающее общество (владеет от 20% до 50% капитала соответствующей организации)	-	-	-	-	-	-	
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны	73 912	1 062 154	(1 041 445)	94 618		денежные средства, взаиморасчет	
АО "АТК"	2 160	12 980	(12 980)	2 160		денежные средства	
АО "Атоминвест"	-	9 915	(7 467)	2 448		денежные средства	
АО "Атомэнергосервис"	11 177	3 820	(7 003)	7 994		денежные средства	
АО "ВетрыОГК"	-	506	(436)	506		денежные средства	
АО "Трансатом"	15 144	144 993	(140 387)	19 750		денежные средства	
АО "ОДЦ УГТ"	-	-	-	-	-	-	
АО "РУСБЭРМАШ"	496	-	(496)	-		денежные средства	
АО "СГБЭС"	-	-	-	-	-	-	
АО "УЭЭС"	29 862	177 008	(180 953)	25 917		денежные средства	
АО "ПЭТР"	-	67 494	(67 494)	-		денежные средства	
АО ИР "АСЗ"	1 109	698	(1 645)	162		денежные средства	
АО ЧМЗ	-	3 554	(3 554)	-		денежные средства	
ГК "Росатом"	-	13	(13)	-		денежные средства	
ООО МП "Искра"	-	69	(60)	9		денежные средства	
ООО "Плюс-Сервис"	10 199	15 459	(23 235)	2 423		денежные средства	
ООО "Теплокомплит"	1 041	83 132	(82 300)	1 843		денежные средства	
ООО "УАТ"	130	3 081	(3 211)	-		денежные средства	
ООО "УАТ"	2 262	23 322	(23 327)	2 237		денежные средства	
ООО "Энергосервис"	-	912	(139)	773		денежные средства	
ООО "Энергосервисная компания"	305	91 927	(63 427)	28 805		денежные средства	
ООО "УЭЭС-ТЕЛЕКОМ"	27	325	(325)	27		денежные средства, взаиморасчет	
АО "Сибирский химический комбинат"	-	422 943	(422 943)	-		денежные средства	
Прочие расчеты	21 981	631 534	(569 883)	83 652		денежные средства	
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	
Заявительные общества	-	-	-	-	-	-	
Основные общества (владеет более 50% капитала соответствующей организации)	-	-	-	-	-	-	
Пробывающее общество (владеет от 20% до 50% капитала соответствующей организации)	-	-	-	-	-	-	
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны	21 981	631 534	(569 883)	83 652		денежные средства	
ООО "НИИЯР-ГЕНЕРАЦИЯ"	-	254	(254)	-		денежные средства	
АО "Атомэнергосервис"	138	849	(772)	215		денежные средства	
АО "Трансатом"	33	105	(140)	-		денежные средства	
АО "СГБЭС"	10 937	-	(10 937)	-		денежные средства	
АО ИР "АСЗ"	1 109	698	(1 645)	162		денежные средства	
ООО "СибирскийПромсервис"	8 549	444 378	(376 697)	82 230		денежные средства	
ООО "Теплокомплит"	1 155	106 524	(106 702)	977		денежные средства	
АО "ЧМЗ"	44	1 460	(1 464)	40		денежные средства	
АО "Сибирский химический комбинат"	14	23 471	(23 477)	8		денежные средства	
АО "УЭЭС"	-	53 795	(53 795)	-		денежные средства	
Итого	95 894	1 693 995	(1 611 634)	179 255		денежные средства	

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сaldo расчетов с компанией на начало года	Поступление товаров, принятие работ и услуг	Выплата денежных средств	Сaldo расчетов с компанией на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списаний по которой срок исковой давности истек, других долгов, перенесенных для выплаты, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Приобретение товаров	53 111	5	(53 115)	1			денежные средства, взаимозачет
Доверие общества							-
Зависимые общества							-
Основное общество (владеет более 50% капитала контролирующей организации)							-
Пробывающее общество (владеет от 20% до 50% капитала контролирующей организации)	53 111		(53 111)				денежные средства, взаимозачет
ПАО "ППХО"			(53 111)				денежные средства, взаимозачет
Участник совместной деятельности	53 111						-
Другие связанные стороны		3	(4)	1			денежные средства
АО "СПС"		5	(4)	1			денежные средства
Принятие услуг, работ	37 343	904 725	(868 156)	73 912			
Доверие общества							-
Зависимые общества							-
Основное общество (владеет более 50% капитала контролирующей организации)							-
Пробывающее общество (владеет от 20% до 50% капитала контролирующей организации)		14	(14)				денежные средства
ПАО "ППХО"		14	(14)				денежные средства
Участник совместной деятельности							-
Другие связанные стороны	37 343	904 711	(868 142)	73 912			денежные средства, взаимозачет
АО "АГА"		6 479	(4 319)	2 160			денежные средства
АО "Атомкомплект"		4	(4)				денежные средства
АО "Атомэнергопром"	1 245	17 064	(8 052)	11 177			денежные средства
АО "Гризовод"	11 573	124 708	(121 137)	15 144			денежные средства
АО "ОШ УГР"		1 976	(1 976)				денежные средства
АО "РФБЕРМАШ"	4 101	3 962	(7 567)	496			денежные средства
АО "СБЕС"		172	(172)				денежные средства
АО "УЭХС"	21 689	196 312	(188 139)	29 862			денежные средства
АО ИК "АСЗ"		1 109		1 109			денежные средства
АО ЧМЗ		4 190	(4 190)				денежные средства
ООО "Трибор-Сервис"		10 513	(514)	10 199			денежные средства
ООО "Трибор-Сервис"	318	(1 848)	1 530				денежные средства
ООО "Тепловолокна"		40 129	(39 088)	1 041			денежные средства
ООО "УАТ"		2 767	(2 607)	160			денежные средства
ООО "УАТ"	1 215	21 861	(20 814)	2 262			денежные средства
ООО "Энергокомонт"		11	(11)				денежные средства
ООО "Энергосервисная компания"		3 305	(3 000)	305			денежные средства
ООО "СГК"	326		(326)				денежные средства
ООО "УЭХС-ТЕЛКОМ"	53	335	(361)	27			денежные средства
АО "Сибирский химический комбинат"		470 743	(467 565)				денежные средства, взаимозачет
Прочие расходы	94 041	304 306	(371 366)	21 923			
Доверие общества							-
Зависимые общества							-
Основное общество (владеет более 50% капитала контролирующей организации)							-
Пробывающее общество (владеет от 20% до 50% капитала контролирующей организации)							-
Участник совместной деятельности	94 041	470 743	(467 565)	21 923			денежные средства
Другие связанные стороны		304 306	(371 366)	21 923			денежные средства
АО "АГА"		179	(179)				денежные средства
АО "Атомэнергопром"	135	478	(475)	138			денежные средства
АО "Гризовод"	162	2 140	(2 267)	35			денежные средства
АО "ГСДЗ"		10 937		10 937			денежные средства
АО "Железнодорожный ТЭЦ"	252	1 097	(1 389)				денежные средства
АО "СБЕС"	95 625	226 073	(322 298)				денежные средства
АО ИК "АСЗ"		1 109		1 109			денежные средства
ООО "Сибирский Промсервис"		33 549	(25 000)	8 549			денежные средства
ООО "Тепловолокна"		27 220	(26 065)	1 155			денежные средства
ПАО "КП"	(213)	926	(713)				денежные средства
Итого	116 435	1 269 038	(1 299 637)	95 836			

6.25. Информация о связанных сторонах
6. Займы, выданные / полученные связанными сторонами

2020

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление денежных средств	Выплата денежных средств/ Погашение	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нематериальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Займы полученные*		3 287 409	(3 012 421)	274 988			Денежные средства
Доверные 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	-	3 287 409	(3 012 421)	274 988	-	-	Денежные средства
АО "Атомэнергетром"	-	3 287 409	(3 012 421)	274 988	-	-	Денежные средства
Займы выданные*	762 748	(850 771)	1 290 203	1 202 180	-	-	Денежные средства
Доверные общества	-	-	313 032	313 032	-	-	Денежные средства
ООО "ГЭФРА"	-	-	313 032	313 032	-	-	Денежные средства
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	762 748	(850 771)	977 171	889 148	-	-	Денежные средства
АО "Атомэнергетром"	130 020	(130 197)	300 361	300 084	-	-	Денежные средства
ООО "НИИАР-ГЕНЕРАЦИЯ"	632 728	(497 418)	453 754	589 064	-	-	Денежные средства
АО "ДИФФОРВЕ ПЛАТФОРМЫ И РЕШЕНИЯ УМНОГО ГОРОДА"	-	(223 156)	223 156	-	-	-	Денежные средства
Итого	762 748	2 436 638	(1 722 218)	1 477 168	-	-	Денежные средства

* с учетом процентов и курсовых разниц

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление денежных средств	Выплата денежных средств/ Погашение	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, истребленных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Займы полученные*	1 870 524	3 646 813	(5 517 337)				Денежные средства
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала контролирующей организации)	-	-	-	-	-	-	-
Пробладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала контролирующей организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	1 870 524	3 646 813	(5 517 337)				-
АО "Атомэнергопром"	174 849	3 235 294	(3 410 143)				Денежные средства
АО "Железнодорожная ТЭЦ"	758 732	130 940	(889 672)				Денежные средства
АО "СЕТЭС"	936 943	280 579	(1 217 522)				Денежные средства
Займы выданные*	1 012 876	(1 353 368)	1 103 240	762 748			Денежные средства
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала контролирующей организации)	-	-	-	-	-	-	-
Пробладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала контролирующей организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	1 012 876	(1 353 368)	1 103 240	762 748			Денежные средства
АО "Атомэнергопром"	-	(100 208)	230 228	130 020			Денежные средства
ООО "НИИАР-ГЕНЕРАЦИЯ"	1 012 876	(1 253 160)	873 012	632 728			Денежные средства
Итого	2 883 400	2 293 445	(4 414 097)	762 748			Денежные средства

* с учетом процентов и курсовых разниц