

# ГОДОВАЯ БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ

Общества с ограниченной ответственностью  
«НИИАР-ГЕНЕРАЦИЯ»

за 2020 год

с аудиторским заключением независимого аудитора

## **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

Единственному участнику  
Общества с ограниченной ответственностью «НИИАР-ГЕНЕРАЦИЯ»

### **МНЕНИЕ**

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности ООО «НИИАР-ГЕНЕРАЦИЯ» («Организация») (ОГРН 1127329003163; 433502, Ульяновская обл., г. Димитровград, Речное ш., зд. 7), 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 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 ООО «НИИАР-ГЕНЕРАЦИЯ» 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.

### **СУЩЕСТВЕННАЯ НЕОПРЕДЕЛЕННОСТЬ В ОТНОШЕНИИ НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

Мы обращаем внимание на информацию, изложенную в разделе 5.33 пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности, в котором указано о выявленных факторах,

свидетельствующих о наличии неопределенности в соблюдении принципа непрерывности деятельности в будущем (убытки от основной деятельности, отрицательные чистые активы), а также приведена информация о планах Организации по стабилизации и развития бизнеса в связи с вышеуказанными обстоятельствами.

Данные обстоятельства указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность.

Мы не выражаем модифицированное мнение в связи с этим обстоятельством.

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

Руководство Организации несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Организацию, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности Организации.

### **ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ**

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения вследствие недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Организации;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством;
- делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Организация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

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



О.В. Данилова

«01» марта 2021 года



**Бухгалтерский баланс**  
на 31 декабря 20 20

Организация ООО «НИИАР-ГЕНЕРАЦИЯ» по ОКПО  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ по ИНН  
Вид экономической деятельности \_\_\_\_\_ по ОКВЭД 2

Организационно-правовая форма/форма собственности общество с ограниченной ответственностью

Частная собственность \_\_\_\_\_ по ОКОПФ/ОКФС  
Единица измерения: \_\_\_\_\_ тыс. руб. по ОКЕИ

Местонахождение (адрес) 433510, Ульяновская обл, Димитровград г, Речное ш, дом № 7

Форма по ОКУД  
Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710001		
31	12	20
87810621		
7329008990		
35.30.11		
1 23 00	16	
384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту: \_\_\_\_\_ Да

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО "Нексия Пачоли"

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

ИНН  
ОГРН/  
ОГРНИ

7729142599
------------

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
			20 20 г.	20 19 г.	20 18 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5.3	Основные средства	1150	41 852	25 131	18 406
5.3	Здания, машины, оборудование и другие основные средства	1151	9 303	5 453	5 646
5.3	Незавершенные капитальные вложения в объекты ОС	1152	32 549	19 678	12 760
	Авансы выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств	1153	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
5.19	Отложенные налоговые активы	1180	219 595	202 377	182 191
5.5.10	Прочие внеоборотные активы	1190	1 866	2 537	9 884
5.10	Расчеты с прочими дебиторами	11901	-	1 157	8 102
5.5	Расходы будущих периодов	11902	1 866	1 380	1 782
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>263 313</b>	<b>230 045</b>	<b>210 481</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
5.4	Запасы	1210	64 399	57 399	57 166
5.4	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	64 399	57 399	57 166
	затраты в незавершенном производстве	1212	-	-	-
	готовая продукция и товары для перепродажи	1213	-	-	-
	товары отгруженные	1214	-	-	-
	прочие запасы и затраты	1219	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	723	10 459	28 750
5.10	Дебиторская задолженность	1230	185 968	214 113	223 653
	расчеты с покупателями и заказчиками	1231	172 802	200 738	211 718
	авансы выданные	1232	42	150	77
	прочие дебиторы	1233	13 124	13 225	11 858
	не предъявленная к оплате начисленная выручка	1234	-	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
5.9	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	28 074	16 512	6 785
5.32	Прочие оборотные активы	1260	5 558	773	353
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>284 722</b>	<b>299 256</b>	<b>316 707</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>548 035</b>	<b>529 301</b>	<b>527 188</b>

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
			20 20 г.	20 19 г.	20 18 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	573 200	573 200	200
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	( - )	( - )	( - )
	Полученный от акционеров (участников) взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	1330	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	резервные фонды, образованные в соответствии с законодательством	1361	-	-	-
	резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	1362	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	( 901 356 )	( 828 491 )	( 737 992 )
	<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>( 328 156 )</b>	<b>( 255 291 )</b>	<b>( 737 792 )</b>
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
5.13	Прочие обязательства	1450	422	1 227	8 525
	<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>422</b>	<b>1 227</b>	<b>8 525</b>
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
5.16	Заемные средства	1510	589 064	632 727	1 012 876
5.13	Кредиторская задолженность	1520	260 613	126 030	207 439
	поставщики и подрядчики	1521	246 484	115 936	168 385
	авансы полученные	1522	566	2 313	193
	задолженность перед персоналом организации	1523	-	-	-
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1524	3 234	2 929	2 826
	задолженность по налогам и сборам	1525	7 143	133	25 089
	прочие кредиторы	1526	3 186	4 719	10 946
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
5.18	Оценочные обязательства	1540	26 092	24 608	36 140
5.12	Целевое финансирование	1546	-	-	-
	Задолженность перед заказчиками	1547	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	<b>Итого по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>875 769</b>	<b>783 365</b>	<b>1 256 455</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>548 035</b>	<b>529 301</b>	<b>527 188</b>

Руководитель \_\_\_\_\_



" 20 " \_\_\_\_\_

февраля

20 21 г.

Петров Сергей Леонидович  
 (расшифровка подписи)

Главный  
 бухгалтер

Чернова Оксана  
 Михайловна  
 (расшифровка подписи)

**Отчет о финансовых результатах**  
за январь-декабрь 2020 г.

Организация ООО «НИИАР-ГЕНЕРАЦИЯ»  
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 общество с ограниченной ответственностью

Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

по ОКОПФ/ОКФС  
по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	20
87810621		
7329008990		
35.30.11		
1 23 00		16
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	январь-	январь-
			За декабрь	За декабрь
			20 20 г.	20 19 г.
5.20	Выручка	2110	795 905	712 974
	<i>в т.ч. теплоэнергия</i>	2111	547 804	525 823
	<i>электроэнергия прочая</i>	2112	211 674	147 326
5.20	Себестоимость продаж	2120	( 724 023 )	( 660 900 )
	<i>в т.ч. теплоэнергия</i>	2121	( 504 868 )	( 486 182 )
	<i>электроэнергия прочая</i>	2122	( 150 966 )	( 110 753 )
	Валовая прибыль (убыток)	2100	71 882	52 074
	Коммерческие расходы	2210	( - )	( - )
5.20	Управленческие расходы	2220	( 64 796 )	( 60 629 )
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	7 086	( 8 555 )
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	16	-
5.16	Проценты к уплате	2330	( 51 014 )	( 61 504 )
5.23	Прочие доходы	2340	36 476	25 265
5.23	Прочие расходы	2350	( 82 647 )	( 65 890 )
	<i>Оценочные резервы по сомнительной задолженности</i>	23501	( 60 386 )	( 30 713 )
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	( 90 083 )	( 110 684 )
5.19	Налог на прибыль	2410	18 566	18 540
5.19	Текущий налог на прибыль	2411	-	-
5.19	Отложенный налог на прибыль	2412	18 566	18 540
5.19	Прочее	2460	( 1 348 )	1 645
	Перераспределение налога на прибыль внутри консолидированной группы налогоплательщиков	2465	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	( 72 865 )	( 90 499 )





**Отчет об изменениях капитала**  
за Январь - Декабрь 2020 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "НИИАР-ГЕНЕРАЦИЯ"	по ОКПО	87810621
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7329008990
Вид экономической деятельности	Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) тепловыми электростанциями	по ОКВЭД 2	35.30.11
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12300 16
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384
Дата (число, месяц, год)		Коды	0710004
		31 12 2020	
Форма по ОКУД			0710004

**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	200	-	-	-	-	(737 992)	(737 792)
За 2019 г.								
Увеличение капитала - всего:	3210	573 000	-	573 000	-	-	-	1 146 000
в том числе:								
чистая прибыль	3211	-	-	-	-	-	-	-
переоценка имущества	3212	-	-	-	-	-	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	-	-	-	-	-	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	573 000	-	-	-	-	-	573 000
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
использование отраслевых резервов на инвестиционные цели	3217	-	-	-	-	-	-	-
взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	3218	-	-	573 000	-	-	-	573 000

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Полученный от акционеров взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	(573 000)	-	-	(90 499)	(663 499)
в том числе:								
убыток	3221	-	-	-	-	-	(90 499)	(90 499)
переоценка имущества	3222	-	-	-	-	-	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	-	-	-	-	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	-	-	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	-	-	-	-	-	-	-
взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	3228	-	-	(573 000)	-	-	-	(573 000)
Изменение добавочного капитала	3230	-	-	-	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	-	-	-	-	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г. За 2020 г.	3200	573 200	-	-	-	-	(828 491)	(255 291)
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
чистая прибыль	3311	-	-	-	-	-	-	-
переоценка имущества	3312	-	-	-	-	-	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	-	-	-	-	-	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	-	-	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
использование отраслевых резервов на инвестиционные цели	3317	-	-	-	-	-	-	-
взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	3318	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	(72 865)	(72 865)
в том числе:								
убыток	3321	-	-	-	-	-	(72 865)	(72 865)
переоценка имущества	3322	-	-	-	-	-	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	-	-	-	-	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	-	-	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	-	-	-	-	-	-	-

взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	3328	-	-	-	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	-	-	-	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	-	-	-	-	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	573 200	-	-	-	-	(901 356)	(328 156)

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	Изменения капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
<b>В том числе:</b>					
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	(328 156)	(255 291)	(737 792)

Руководитель



**Петров Сергей  
Леонидович**  
(расшифровка подписи)

Главный  
бухгалтер

**Чернова Оксана  
Михайловна**  
(расшифровка подписи)

"20 " февраля 2021 г.

**Отчет о движении денежных средств  
за 2020 г.**

Организация ООО «НИИАР-ГЕНЕРАЦИЯ»

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

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

деятельности тепловыми электростанциями

Организационно-правовая форма/форма собственности \_\_\_\_\_

Общество с ограниченной ответственностью/Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб./млн.руб. (ненужное зачеркнуть)

Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_

Форма по ОКУД \_\_\_\_\_

по ОКПО \_\_\_\_\_

ИНН \_\_\_\_\_

по ОКВЭД \_\_\_\_\_

по ОКОПФ/ОКФС \_\_\_\_\_

по ОКЕИ \_\_\_\_\_

Коды		
0710005		
31	12	2020
87810621		
7329008990		
35.30.11		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	834 075	690 302
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	781 186	666 122
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	75	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	52 814	24 180
Платежи - всего	4120	(754 739)	(874 747)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(505 404)	(573 812)
в связи с оплатой труда работников	4122	(187 689)	(176 217)
процентов по долговым обязательствам	4123	(44 107)	(66 799)
налога на прибыль организаций	4124	(11 089)	(10 561)
прочие платежи	4129	(6 450)	(47 358)
<b>Сальдо денежных потоков от текущих операций</b>	<b>4100</b>	<b>79 336</b>	<b>(184 445)</b>
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	8 254	12 020
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых)	4211	8 254	12 020
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(25 458)	(15 994)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(25 458)	(15 994)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
<b>Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций</b>	<b>4200</b>	<b>(17 204)</b>	<b>(3 974)</b>

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	402 740	1 384 500
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	402 740	811 500
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	573 000
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
бюджетные ассигнования и иное целевое финансирование	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(453 310)	(1 186 354)
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	(453 310)	(1 186 354)
прочие платежи	4329	-	-
<b>Сальдо денежных потоков от финансовых операций</b>	<b>4300</b>	<b>(50 570)</b>	<b>198 146</b>
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	<b>4400</b>	<b>11 562</b>	<b>9 727</b>
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	<b>4450</b>	<b>16 512</b>	<b>6 785</b>
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	<b>4500</b>	<b>28 074</b>	<b>16 512</b>
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



(подпись)

Петров Сергей  
Леонидович

(расшифровка подписи)

Главный  
бухгалтер

(подпись)

Чернова Оксана  
Михайловна

(расшифровка подписи)

" 20 " февраля 20 21 г.



## ПОЯСНЕНИЯ

### К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ООО «НИИАР-ГЕНЕРАЦИЯ»

ЗА 2020 ГОД

#### 1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Общество с ограниченной ответственностью «НИИАР-ГЕНЕРАЦИЯ».

Зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №7 по Ульяновской области за № 1127329003163, 20 декабря 2012г. Свидетельство 16 № 006549476.

ОКОПФ/ОКФС- 12300/16

Место нахождения (юридический адрес) ООО «НИИАР-ГЕНЕРАЦИЯ» - 433510, Россия, Ульяновская область, город Димитровград, Речное шоссе, дом.7.

Основными видами деятельности ООО «НИИАР-ГЕНЕРАЦИЯ» являются:

- производство и продажа тепловой и электрической энергии;
- производство и продажа пара и горячей воды;
- производство и продажа охлажденной хозяйственной воды;

Общество не имеет филиалов и представительств.

Среднесписочная численность работающих в ООО «НИИАР-ГЕНЕРАЦИЯ» за отчетный период 289 чел., за предыдущий период 310 чел.

Единственным участником Общества является Акционерное общество «ГНЦ НИИАР».

В соответствии с решением единственного участника от 24 января 2014г.№10, полномочия единоличного исполнительного органа ООО «НИИАР-ГЕНЕРАЦИЯ» по договору о передаче полномочий единоличного исполнительного органа ООО «НИИАР-ГЕНЕРАЦИЯ» с 27 января 2014 года переданы управляющей организации Акционерному обществу «Объединённая теплоэнергетическая компания» (АО «ОТЭК»). Исполнительным директором Общества с 29.01.2015г. по 14.03.2018г. являлся Королёв Сергей Васильевич, действующий на основании доверенности №307/457-ДОВ от 27.12.2017г., с 15.03.2018г. по 03.04.2018г. Володин Михаил Сергеевич, действующий на основании доверенности №307/173-ДОВ от 15.03.2018г., с 04.04.2018г. по 31.10.2018г. Бочкарев Александр Иванович, действующий на основании доверенностей №307/178-ДОВ от 04.04.2018г. и №307/336-ДОВ от 28.08.2018г., с 01.11.2018г. по 23.11.2018г. Федосеева Ольга Михайловна, действующая на основании доверенностей №307/366-ДОВ от 01.11.2018г. и №307/385-ДОВ от 19.11.2018г., с 24.12.2018г. по 08.05.2020 Гаак Антон Викторович, действующий на основании доверенностей №307/476-ДОВ от 24.12.2018г. и №307/377-ДОВ от 10.12.2019г., с 12.05.2020 и по настоящее время Петров Сергей Леонидович, действующий на основании доверенностей №307/102-ДОВ от 12.05.2020, №307/342-ДОВ от 30.06.2020

Ревизионная комиссия в Обществе отсутствует. Органы управления Общества организуют и осуществляют внутренний контроль совершаемых фактов хозяйственной жизни в соответствии с внутренними документами локальными нормативными актами Общества.

#### 2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

При ведении бухгалтерского учета ООО «НИИАР-ГЕНЕРАЦИЯ» руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации»,

утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность ООО «НИИАР-ГЕНЕРАЦИЯ» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

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

В Обществе отсутствуют хозяйственные операции, совершенные в иностранных валютах.

## **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 или продолжительности операционного цикла.

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

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

Авансы, выданные 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

В Обществе отсутствуют нематериальные активы.

### 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 40000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

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

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

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

### 2.5. Сроки полезного использования

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

Сооружения и передаточные устройства	-	-
Машины и оборудование	-	1-10
Транспортные средства	-	1-5
Другие виды основных средств	-	4

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.

В Обществе отсутствуют основные средства, стоимость которых не погашается.

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

## **2.5. Материальные и нематериальные поисковые активы**

В Обществе отсутствуют материальные и нематериальные поисковые активы.

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

В Обществе отсутствуют расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы.

## **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).

## **2.8. Незавершенное производство**

Оценка незавершенного производства производится по фактической цеховой себестоимости.

## **2.9. Финансовые вложения**

В Обществе отсутствуют финансовые вложения.

## **2.10. Производные финансовые инструменты**

В Обществе активы и обязательства по договорам ПФИ отсутствуют.

### **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.

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, на предоставленное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации), 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.**

В Обществе отсутствует выручка и расходы по договорам строительного подряда.

##### **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).**

В Обществе отсутствует выручка по договорам на изготовление продукции, выполнение работ, оказание услуг с длительным циклом изготовления (ДЦИ).

##### **2.16.2. Особенности отражения концессионером операций по концессионному соглашению**

В Обществе отсутствуют концессионные соглашения.

#### **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 предъявлении»);

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.

Также 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 целях повышения качества информации об объекте бухгалтерского учета, затраты вспомогательного производства выделены на счет 23 «Вспомогательное производство».

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.

### **4. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ, ПРИМЕНЯЕМЫЕ С 2021 ГОДА**

В учетной политике для целей бухгалтерского учета, применяемой с 2021 года внесены изменения по учету запасов, в связи с вступлением в силу Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы» (далее – ФСБУ 5/2019). Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 отражаются перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения указанного стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

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

В 2020 году существенных ошибок за предыдущие отчетные периоды не обнаружено.

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

### **6.1. Нематериальные активы**

Организация в отчетном и предшествующих периодах не совершала хозяйственных операций, связанных с нематериальными активами.

### **6.2. НИОКР**

Организация в отчетном и предшествующих периодах не совершала хозяйственных операций, связанных с НИОКР.

### **6.3. Основные средства**

Наличие и движение основных средств:



2.1. Наличие и движение основных средств

2020

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Переоценка		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация
					Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация		
<b>Здания, машины, оборудование и другие основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего</b>	<b>5200</b>	<b>25 661</b>	<b>(20 208)</b>	<b>5 895</b>	<b>(1 185)</b>	<b>1 185</b>	<b>(2 045)</b>	-	-	<b>30 371</b>	<b>(21 068)</b>
в том числе:											
Здания	5201	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения и передаточные устройства	5202	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование	5203	18 864	(13 411)	5 895	-	-	(2 045)	-	-	24 759	(15 456)
Транспортные средства	5204	6 744	(6 744)	-	(1 185)	1 185	-	-	-	5 559	(5 559)
Земельные участки и объекты природопользования	5205	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5206	53	(53)	-	-	-	-	-	-	53	(53)
<b>Доходные вложения в материальные ценности - всего</b>	<b>5220</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
в том числе:											
Здания	5221	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения и передаточные устройства	5222	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование	5223	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	5224	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	5225	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5226	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Переоценка		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация
					Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация		
<b>Здания, машины, оборудование и другие основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего</b>	<b>5210</b>	<b>23 041</b>	<b>(17 395)</b>	<b>2 620</b>	-	-	<b>(2 813)</b>	-	-	<b>25 661</b>	<b>(20 208)</b>
в том числе:		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	5211	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения и передаточные устройства	5212	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование	5213	16 244	(10 745)	2 620	-	-	(2 666)	-	-	18 864	(13 411)
Транспортные средства	5214	6 744	(6 597)	-	-	-	(147)	-	-	6 744	(6 744)
Земельные участки и объекты природопользования	5215	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5216	53	(53)	-	-	-	-	-	-	53	(53)
<b>Доходные вложения в материальные ценности - всего</b>	<b>5230</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	5231	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения и передаточные устройства	5232	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование	5233	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	5234	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	5235	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5236	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Стоимость основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации не изменялась.

Иное использование основных средств:

#### 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	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)	5280	412	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом (первоначальная стоимость)	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе (стоимость по договору или кадастровая стоимость)*	5282	260 639	260 639	207 420
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом (стоимость по договору или кадастровая стоимость)*	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации (первоначальная стоимость)	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию (первоначальная стоимость)	5285	409	410	-
Иное использование основных средств (залог и др.), (первоначальная стоимость)	5286	-	-	-

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

## 2.8. Наличие и движение арендованных основных средств

2020

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		Поступило	Выбыло	
<b>Всего</b>	<b>260 640</b>	-	-	<b>260 640</b>
в том числе:				
Здания	59 818	-	-	59 818
Сооружения и передаточные устройства	94 459	-	-	94 459
Машины и оборудование	952	-	-	952
Транспортные средства	30	-	-	30
Земельные участки и объекты природопользования	20 144	-	-	20 144
Другие виды основных средств	85 237	-	-	85 237

2019

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		Поступило	Выбыло	
<b>Всего</b>	<b>207 421</b>	<b>54 981</b>	<b>(1 762)</b>	<b>260 640</b>
в том числе:				
Здания	51 555	8 263	-	59 818
Сооружения и передаточные устройства	87 448	7 011	-	94 459
Машины и оборудование	2 704	-	(1 752)	952
Транспортные средства	30	-	-	30
Земельные участки и объекты природопользования	20 144	-	-	20 144
Другие виды основных средств	45 540	39 707	(10)	85 237

Незавершенные капитальные вложения.

## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

2020

Наименование показателя	Код	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		
<b>Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего</b>	<b>5240</b>	<b>19 678</b>	-	<b>30 221</b>	<b>(11 455)</b>	<b>(5 895)</b>	<b>32 549</b>	-
в том числе:								
Сырье, материалы и т.п. активы, используемые для создания объектов ОС	5241	1 930	-	7 499	(3 074)	-	6 355	-
<b>Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств, предназначенных для сдачи в аренду</b>	<b>5245</b>	-	-	-	-	-	-	-

2019

Наименование показателя	Код	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		
<b>Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего</b>	<b>5250</b>	<b>12 760</b>	-	<b>31 940</b>	<b>(22 402)</b>	<b>(2 620)</b>	<b>19 678</b>	-
в том числе:								
Сырье, материалы и т.п. активы, используемые для создания объектов ОС	5251	-	-	12 709	(10 779)	-	1 930	-
<b>Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств, предназначенных для сдачи в аренду</b>	<b>5255</b>	-	-	-	-	-	-	-

Законсервированные объекты строительства 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 в отчетном и предшествующих периодах не совершала хозяйственных операций, связанных с материальными и нематериальными поисковыми активами.

#### **6.5. Прочие внеоборотные активы**

В составе прочих внеоборотных активах отражены:

- права на использование результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации (не исключительные лицензии на право использования программных продукта) при сроке их списания более 12 месяцев после отчетного периода. Информация не является существенной и не отражена в данных пояснениях. Пояснения по долгосрочной задолженности, отраженной по статье «Прочие внеоборотные активы» приведена в соответствующем разделе данных пояснений.

#### **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:

#### 4.1. Наличие и движение запасов

2020

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	резерв под снижение стоимости (выбыло)	убытков от снижения стоимости	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
<b>Запасы - всего</b>	<b>5400</b>	<b>59 300</b>	<b>(1 901)</b>	<b>83</b>	<b>(18)</b>	<b>66 234</b>	<b>(1 836)</b>
в том числе:							
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	59 300	(1 901)	83	(18)	66 234	(1 836)
затраты в незавершенном производстве	5402	-	-	-	-	-	-
готовая продукция и товары для перепродажи	5403	-	-	-	-	-	-
товары отгруженные	5404	-	-	-	-	-	-
прочие запасы и затраты	5405	-	-	-	-	-	-

2019

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	резерв под снижение стоимости (выбыло)	убытков от снижения стоимости	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
<b>Запасы - всего</b>	<b>5420</b>	<b>59 136</b>	<b>(1 970)</b>	<b>74</b>	<b>(5)</b>	<b>59 300</b>	<b>(1 901)</b>
в том числе:							
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5421	59 136	(1 970)	74	(5)	59 300	(1 901)
затраты в незавершенном производстве	5422						-
готовая продукция и товары для перепродажи	5423						-
товары отгруженные	5424						-
прочие запасы и затраты	5425						-

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

#### 6.7. Финансовые вложения

В течение отчетного года организация не заключила договоры, являющиеся производными финансовыми инструментами.

#### 6.8. Производные финансовые инструменты

В течение отчетного года организация не заключила договоры, являющиеся производными финансовыми инструментами.

#### 6.9. Денежные средства

Остатки денежных средств организации, находящихся на рублевых и валютных счетах, составляют 28 074 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2020, 16 512 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2019 и 6 785 тыс. руб. по состоянию 31.12.2018 соответственно, касса в организации отсутствует.

Ограничений на использование денежных средств на отчетные даты нет.

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

#### 27.1. Увязка сумм бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств

Показатель	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
Остаток денежных средств (Отчет о движении денежных средств)	28 074	16 512	6 785
Остаток денежных средств (Бухгалтерский баланс)	28 074	16 512	6 785
в том числе:			
Денежные средства			
Финансовые вложения, классифицируемые в качестве денежных эквивалентов			

В течение отчетного периода организация направила денежные средства в размере 754 739 тыс. руб. на поддержание деятельности организации на уровне существующих объемов производства и 25 458 тыс. руб. - на расширение масштабов этой деятельности.

В течение отчетного периода организация получила авансы от покупателей и заказчиков в сумме 66 012 тыс. руб., перечислила авансы за продукцию (работы, услуги) в размере 4 879 тыс. руб. В течение предыдущего отчетного периода организация получила авансы от покупателей и заказчиков в сумме 25 442 тыс. руб., перечислила авансы за продукцию (работы, услуги) в размере 15 626 тыс. руб. (НДС в соответствии с положениями учетной политики о представлении денежных потоков в отчете о движении денежных средств отражается свернуто).

В 2020 и 2019 гг. имели место существенные денежные потоки между организацией и ее основными (материнскими) дочерними и зависимыми обществами и товариществами, которые отражены в отчете о движении денежных средств по следующим статьям:

Статья ОДДС	Строка ОДДС	2020	2019
		тыс. руб.	тыс. руб.
АО "ГНЦ НИИАР"			



Поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	179 561	108 546
Прочие поступления	4119	-	
Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	-54 472	-21 866
Прочие платежи	4129	-	-
Поступления от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	7 843	12 020
Поступления денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	573 000

Расшифровка прочих поступлений и платежей:

<b>Прочие поступления, строка 4119</b>	<b>52 814</b>
Возврат прочих налогов и сборов	10 434
Возврат страховых взносов из внебюджетных фондов	116
Доходы от реализации сырья, материалов и неликвидов	203
Иные доходы от прочей реализации	1 338
Доходы в виде санкций за нарушение договорных обязательств	2 171
Проценты по остаткам на расчетных счетах	10
Иные прочие доходы по текущей деятельности	136
Поступление от контрагента денежных средств, перечисленных в качестве обеспечения заявки на участие в процедуре закупки	340
Иные доходы от прочей реализации	3 750
НДС	34 317

<b>Прочие платежи, строка 4129</b>	<b>-6 450</b>
Платежи по водному налогу	-440
Государственная пошлина	-2 528
Платежи по транспортному налогу	-55
Платежи за негативное воздействия на окружающую среду в пределах норм в атмосферный воздух	-60
Платежи за негативное воздействия на окружающую среду в пределах норм за размещение отходов производства и	-89

потребления	
Расходы в виде санкций за нарушение договорных обязательств	-806
Банковские услуги и комиссия	-12
Судебные расходы и арбитражные сборы	-151
Иные прочие платежи по текущей деятельности	-441
Возврат ДС, полученные в качестве обеспечения обязательств	-1 869

#### **6.10. Дебиторская задолженность**

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

5.1.1. Наличие дебиторской задолженности, показанной во внеоборотных активах

2020

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	создание резерва по сомнительным долгам	использование (корректировка) резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
<b>Долгосрочная дебиторская задолженность показанная во внеоборотных активах, всего</b>	<b>5501</b>	1 157	-	-	-	-	-
<b>Нематериальные активы</b>	5502	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
долгосрочные							
авансы выданные поставщикам НМА	55021	-	-				-
краткосрочные							
авансы выданные поставщикам НМА	55022	-	-				-
<b>Авансы выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств - всего</b>	<b>5503</b>	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
долгосрочные							
авансы выданные поставщикам ОС	55031	-	-				-
авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству	55032	-	-				-
краткосрочные							
авансы выданные поставщикам ОС	55033	-	-				-
авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству	55034	-	-				-
<b>Доходные вложения в материальные ценности</b>	<b>5504</b>	-	-	-	-	-	-

в том числе:							
долгосрочные							
авансы выданные поставщикам по объектам доходных вложений	55041	-	-	-	-	-	-
краткосрочные							
авансы выданные поставщикам по объектам доходных вложений	55042	-	-	-	-	-	-
<b>Прочие внеоборотные активы</b>	5505	<b>1 157</b>	-	-	-	-	-
в том числе:							
долгосрочные							
авансы выданные по НИОКР	55051	-	-	-	-	-	-
авансы выданные поставщикам (подрядчикам) по приобретению (созданию) поисковых активов	55052	-	-	-	-	-	-
покупатели и заказчики	55053	-	-	-	-	-	-
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	55054	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	55055	1 157	-	-	-	-	-
краткосрочные							
авансы выданные по НИОКР	55056	-	-	-	-	-	-
авансы выданные поставщикам (подрядчикам) по приобретению (созданию) поисковых активов	55057	-	-	-	-	-	-

2019

Наименование показателя	Код	На начало года		На конец периода			
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	создание резерва по сомнительным долгам	использование (корректировка) резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность показанная во внеоборотных активах, всего	5521	8 102	-	-	-	1 157	-
Нематериальные активы	5522	-	-	-	-	-	-

в том числе:							
долгосрочные							
авансы выданные поставщикам НМА	55221	-	-	-	-	-	-
краткосрочные							
авансы выданные поставщикам НМА	55222	-	-	-	-	-	-
<b>Авансы выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств - всего</b>	5523	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
долгосрочные							
авансы выданные поставщикам ОС	55231	-	-	-	-	-	-
авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству	55232	-	-	-	-	-	-
краткосрочные							
авансы выданные поставщикам ОС	55233	-	-	-	-	-	-
авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству	55234	-	-	-	-	-	-
<b>Доходные вложения в материальные ценности</b>	5524	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
долгосрочные							
авансы выданные поставщикам по объектам доходных вложений	55241	-	-	-	-	-	-
краткосрочные							
авансы выданные поставщикам по объектам доходных вложений	55242	-	-	-	-	-	-

<b>Прочие внеоборотные активы</b>	5525	<b>8 102</b>	-	-	-	<b>1 157</b>	-
в том числе:							
долгосрочные							
авансы выданные по НИОКР	55251	-	-	-	-	-	-
авансы выданные поставщикам (подрядчикам) по приобретению (созданию) поисковых активов	55252	-	-	-	-	-	-
покупатели и заказчики	55253	-	-	-	-	-	-
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	55254	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	55255	8 102	-	-	-	1 157	-
краткосрочные							
авансы выданные по НИОКР	55256	-	-	-	-	-	-
авансы выданные поставщикам (подрядчикам) по приобретению (созданию) поисковых активов	55257	-	-	-	-	-	-

5.1.2 Наличие дебиторской задолженности, показанной в оборотных активах

2020

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
				создание резерва по сомнительным долгам	использование (корректировка) резерва по сомнительным долгам		
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		восстановление резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
<b>Краткосрочная дебиторская задолженность, показанная в оборотных активах, всего</b>	<b>5510</b>	<b>348 187</b>	<b>(134 074)</b>	<b>(67 722)</b>	<b>7 540</b>	<b>380 224</b>	<b>(194 256)</b>
в том числе:							
покупатели и заказчики	5511	331 903	(131 165)	(66 064)	7 283	362 748	(189 946)
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	5512	150	-	-	-	42	-
участники консолидированной группы налогоплательщиков	5513	-	-	-	-	-	-
не предъявленная к оплате начисленная выручка	5514	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	5515	16 134	(2 909)	(1 658)	257	17 434	(4 310)

Наименование показателя	Код	На начало года		создание резерва по сомнительным долгам	использование (корректировка) резерва по восстановлению резерва	На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
<b>Краткосрочная дебиторская задолженность, показанная в оборотных активах, всего</b>	<b>5530</b>	<b>327 014</b>	<b>(103 361)</b>	<b>(50 260)</b>	<b>19 548</b>	<b>348 187</b>	<b>(134 074)</b>
в том числе:							
покупатели и заказчики	5531	305 665	(93 947)	(48 973)	11 755	331 903	(131 165)
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	5532	7 406	(7 329)	-	7 329	150	-
участники консолидированной группы налогоплательщиков	5533	-	-	-	-	-	-
не предъявленная к оплате начисленная выручка	5534	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	5535	13 943	(2 085)	(1 287)	464	16 134	(2 909)



В целом дебиторская задолженность на конец 2020 года увеличилась на 30 880 тыс. руб. в связи низкой платёжеспособностью населения города Димитровграда и введением процедуры банкротства по ряду управляющих компаний в течение года. Кроме того, в связи со сложившейся эпидемиологической обстановкой, связанной с распространением коронавирусной инфекций, правительством Российской Федерации приняты меры по поддержке населения, в частности приостановлено взыскание неустойки — штрафа или пени в случае несвоевременных или внесенных не в полном размере платы за коммунальные услуги с 06.04.2020 до 01.01.2021г., так же на этот же срок исключена возможность ограничения и приостановления предоставления коммунальных услуг исполнителями в случае несвоевременной или неполной их оплаты населением, что ограничило возможности Общества по взысканию задолженности.

В Организации предусмотрен следующий порядок оценки ДЗ на сомнительность:

Для определения величины резерва по сомнительной дебиторской задолженности покупателей и заказчиков, прочей дебиторской задолженности принимается в расчет срок, прошедший с момента неисполнения должником своих обязательств:

- 1) по сомнительной задолженности со сроком возникновения свыше 12 месяцев - в резерв включается полная сумма задолженности;
- 2) по сомнительной задолженности со сроком возникновения от 6 до 12 месяцев (включительно) - в резерв включается от 50 до 100 процентов задолженности, в соответствии с экспертной оценкой вероятности возврата долга;
- 3) сомнительная задолженность со сроком возникновения до 6 месяцев - не увеличивает сумму создаваемого резерва.

По сомнительной задолженности, в отношении которой на отчетную дату Организация владеет информацией, свидетельствующей о том, что данная задолженность с наибольшей вероятностью не будет погашена, резерв создается в полной сумме такой задолженности вне зависимости от установленного договором срока ее погашения. Примерами таких свидетельств являются:

- 1) оспаривание всей или части суммы со стороны должника;
- 2) информация о том, что у дебитора финансовые затруднения (ликвидация, банкротство).

Если до момента формирования отчетности появляется достоверная информация о том, что сомнительная задолженность будет погашена, резерв по такой задолженности не создается вне зависимости от срока, прошедшего с момента неисполнения должником своих обязательств.

Изменения в резерве по сомнительным долгам в 2020 году произошли за счет начисления резерва по ООО "Западный" в сумме 22 922 тыс. руб., РЭУ ООО в сумме 18544 тыс. руб. и СервисГрад ООО в сумме 18578 тыс. руб., в связи с подачей исковых заявлений о признании должников банкротами.

В организации активно ведется претензионно-исковая работа по взысканию задолженности, за 2020 год направлено 436 претензий, 239 исков в арбитражные суды и вынесено 771 судебных приказов городским судом.

#### **6.11. Государственная помощь**

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

#### **6.12. Целевое финансирование (за исключением государственной помощи)**

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

2020

Вид целевого финансирования	На начало года	Получено средств целевого финансирования	Использовано средств целевого финансирования	Возвращены средства целевого финансирования	На конец периода
<b>Международная техническая помощь - всего</b>	-	-	-	-	-
в том числе:					
средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.)	-				-
средства на финансирование текущих расходов	-				-
<b>Средства специальных резервных фондов Госкорпорации "Росатом" - всего</b>	-	-	-	-	-
в том числе:					
средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.)	-				-
средства на финансирование текущих расходов	-				-
<b>Прочее целевое финансирование - всего</b>	-	52	(52)	-	-
в том числе:					
средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.)	-				-
средства на финансирование текущих расходов	-	52	(52)		-
<b>Итого</b>	-	52	(52)	-	-
в том числе:					
по строке 1450 "Прочие обязательства"	-				-
по строке 1546 "Целевое финансирование"	-	52	(52)		-

Вид целевого финансирования	На начало года	Получено средств целевого финансирования	Использовано средств целевого финансирования	Возвращены средства целевого финансирования	На конец периода
<b>Международная техническая помощь - всего</b>	-	-	-	-	-
в том числе:					
средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.)	-	-	-	-	-
средства на финансирование текущих расходов	-	-	-	-	-
<b>Средства специальных резервных фондов Госкорпорации "Росатом" - всего</b>	-	-	-	-	-
в том числе:					
средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.)	-	-	-	-	-
средства на финансирование текущих расходов	-	-	-	-	-
<b>Прочее целевое финансирование - всего</b>	-	35	(35)	-	-
в том числе:					
средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.)	-	-	-	-	-
средства на финансирование текущих расходов	-	35	(35)	-	-
<b>Итого</b>	-	35	(35)	-	-
в том числе:					
по строке 1450 "Прочие обязательства"	-	-	-	-	-
по строке 1546 "Целевое финансирование"	-	35	(35)	-	-

### 6.13. Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности:

#### 5.3. Наличие кредиторской задолженности

2020

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Остаток на конец года
<b>Долгосрочная кредиторская задолженность - всего</b>	<b>5551</b>	<b>1 227</b>	<b>422</b>
в том числе:			
поставщики и подрядчики	5552	1 227	422
авансы полученные	5553	-	-
задолженность перед персоналом организации	5554	-	-
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5555	-	-
задолженность по налогам и сборам	5556	-	-
прочие кредиторы	5557	-	-
<b>Краткосрочная кредиторская задолженность - всего</b>	<b>5560</b>	<b>126 030</b>	<b>260 613</b>
в том числе:			
поставщики и подрядчики	5561	115 936	246 484
авансы полученные	5562	2 313	566
задолженность перед персоналом организации	5563	-	-
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5564	2 929	3 234
задолженность по налогам и сборам	5565	133	7 143
прочие кредиторы	5566	4 719	3 186
<b>Итого</b>	<b>5567</b>	<b>127 257</b>	<b>261 035</b>

2019

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Остаток на конец года
<b>Долгосрочная кредиторская задолженность - всего</b>	<b>5571</b>	<b>8 525</b>	<b>1 227</b>
в том числе:			
поставщики и подрядчики	5572	8 525	1 227
авансы полученные	5573	-	-
задолженность перед персоналом организации	5574	-	-
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5575	-	-
задолженность по налогам и сборам	5576	-	-
прочие кредиторы	5577	-	-
<b>Краткосрочная кредиторская задолженность - всего</b>	<b>5580</b>	<b>207 439</b>	<b>126 030</b>
в том числе:			
поставщики и подрядчики	5581	168 385	115 936
авансы полученные	5582	193	2 313
задолженность перед персоналом организации	5583	-	-
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5584	2 826	2 929
задолженность по налогам и сборам	5585	25 089	133
прочие кредиторы	5586	10 946	4 719
<b>Итого</b>	<b>5587</b>	<b>215 964</b>	<b>127 257</b>

## 6.14. Обеспечение обязательств

### 8.1 Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
<b>Полученные - всего</b>	<b>5800</b>	<b>519</b>	<b>560</b>	<b>-</b>
в том числе:				
зalog	5801	-	-	-
поручительство	5802	-	-	-
банковская гарантия		519	560	-
<b>Выданные - всего</b>	<b>5810</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
в том числе:				
зalog	5811	-	-	-
поручительство	5812	-	-	-

По состоянию на 31 декабря 2018, 2019 и 2020г. организация не выдавала поручительства

По состоянию на 31 декабря 2018, 2019 и 2020 г. организация получила поручительства в следующих суммах:

### 8.3. Полученные поручительства (гарантии)

Организация-поручитель	Вид актива, по которому получено поручительство	Срок действия поручительства	Сумма поручительства по состоянию		
			на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
Уральский банк ПАО Сбербанк	Дебиторская задолженность(Банковская гарантия № 16/7003/0000/987 от 23.08.2019)	23.08.2019-20.02.2020	-	560	-
ПАО "Промсвязьбанк"	Дебиторская задолженность(Банковская гарантия № 05750-20-10 от 25.05.2020)	25.05.2020-15.01.2021	519	-	-
<b>Итого</b>			<b>519</b>	<b>560</b>	<b>-</b>

Имущество в залог не передавалось.

Имущество, полученное в залог отсутствует.

## 6.15. Налоги и сборы

## 5.5. Налоги и сборы

Наименование показателя	за 2020 г.		за 2019 г.	
	Начислено	Уплачено	Начислено	Уплачено
<b>Всего налоги и сборы:</b>	<b>95 525</b>	<b>(88 264)</b>	<b>77 299</b>	<b>(104 385)</b>
в том числе:				
<b>Федеральный бюджет - всего</b>	<b>51 040</b>	<b>(43 176)</b>	<b>35 687</b>	<b>(62 059)</b>
НДС	30 561	(22 289)	16 547	(42 861)
Налог на прибыль	-	(157)	-	(139)
НДФЛ	18 182	(18 182)	16 732	(16 732)
прочие	2 297	(2 548)	2 408	(2 327)
<b>Бюджеты субъектов Российской Федерации - всего</b>	<b>53</b>	<b>(946)</b>	<b>57</b>	<b>(857)</b>
Налог на прибыль	-	(891)	-	(789)
Налог на имущество			-	(11)
Транспортный налог	53	(55)	57	(57)
прочие			-	-
<b>Местные бюджеты - всего</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Земельный налог			-	-
прочие			-	-
<b>Налог на прибыль участника КГН</b>				
			-	-
<b>Страховые взносы во внебюджетные фонды</b>	<b>44 432</b>	<b>(44 142)</b>	<b>41 555</b>	<b>(41 469)</b>

## 6.16. Кредиты и займы

Заемные средства

14.1. Условия и сроки платежей по непогашенным заемным средствам

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	руб.	2019	9	1 012 876	31 730	48 179	(1 092 785)	-	-	-	-	-	-	-
Займы полученные	руб.	2020	7,1-8,1	-	225 520	13 325	(160 368)	-	78 477	374 840	45 005	(493 049)	-	5 273
Займы полученные	руб.	2021	6,85-7,1	-	554 250	-	-	-	554 250	27 900	6 009	(4 368)	-	583 791
Долговые обязательства				-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Облигации				-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Векселя				-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Итого</b>				<b>1 012 876</b>	<b>811 500</b>	<b>61 504</b>	<b>(1 253 153)</b>	<b>-</b>	<b>632 727</b>	<b>402 740</b>	<b>51 014</b>	<b>(497 417)</b>	<b>-</b>	<b>589 064</b>

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

14.3. Проценты по кредитам и займам

Наименование показателя	за 2020 г.	за 2019 г.
<b>Сумма процентов, начисленная за период, всего</b>	<b>51 014</b>	<b>61 504</b>
Сумма процентов, включенная в расходы текущего периода	51 014	61 504
Сумма капитализируемых процентов	-	-
Сумма процентов, включаемых в стоимость инвестиционного актива по займам, взятым на цели приобретения (сооружения) инвестиционного актива	-	-
Сумма включенных в стоимость инвестиционного актива процентов по займам, взятым на цели, не связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива	-	-
Сумма дохода от временного использования средств полученного займа (кредита) в качестве долгосрочных и (или) краткосрочных финансовых вложений, в том числе учтенных при уменьшении расходов по займам, связанных с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива	-	-

**6.17. Отраслевые резервы**

В отчетных периодах Организация не создавала отраслевые резервы.

**6.18. Оценочные обязательства**



## 7.2. Краткосрочные оценочные обязательства

2020

Наименование показателя	На начало года	Признано		Погашено	Списано как избыточная сумма	Переведено из долгосрочных оценочных обязательств	На конец периода
		сумма, признанная в отчетном периоде*	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)				
<b>Всего</b>	24 608	35 949	-	(31 169)	(3 296)	-	26 092
в том числе:							
Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год	18 051	19 000	-	(14 755)	(3 296)	-	19 000
Оценочные обязательства по оплате отпусков работников	6 007	16 540	-	(15 464)	-	-	7 083
Оценочные обязательства по выплате проектной премии			-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по прочим выплатам персоналу	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по выводу из эксплуатации объектов основных средств	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по рекультивации нарушенных земель	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по обращению с радиоактивными и прочими отходами	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по проведению экологических мероприятий	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по обременительным договорам	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по судебным искам	550	409	-	(950)	-	-	9
Оценочные обязательства по налоговым искам/претензиям	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по реструктуризации	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по гарантийным обязательствам	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по финансовым гарантиям/поручительствам	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по обращению с отработавшим ядерным топливом	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по прекращаемой деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Прочие оценочные обязательства	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	На начало года	Признано		Погашено	Списано как избыточная сумма	Переведено из долгосрочных оценочных обязательств	На конец периода
		сумма, признанная в отчетном периоде	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)				
<b>Всего</b>	<b>36 140</b>	<b>34 230</b>	-	<b>(41 360)</b>	<b>(4 403)</b>	-	<b>24 608</b>
в том числе:							
Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год	18 668	18 051	-	(16 265)	(2 403)	-	18 051
Оценочные обязательства по оплате отпусков работников	6 192	15 595	-	(15 780)	-	-	6 007
Оценочные обязательства по выплате проектной премии	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по прочим выплатам персоналу	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по выводу из эксплуатации объектов основных средств	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по рекультивации нарушенных земель	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по обращению с радиоактивными и прочими отходами	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по проведению экологических мероприятий	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по обременительным договорам	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по судебным искам	11 280	584	-	(9 315)	(2 000)	-	550
Оценочные обязательства по налоговым искам/претензиям	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по реструктуризации	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по гарантийным обязательствам	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по финансовым гарантиям/поручительствам	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по обращению с отработавшим ядерным топливом	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по прекращаемой деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Прочие оценочные обязательства	-	-	-	-	-	-	-

Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год сформированы в соответствии с ПБУ «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» 8/2010. Ожидаемый срок погашения январь-июнь 2021 года

Оценочные обязательства по оплате отпусков работников сформировано в соответствии с ПБУ «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» 8/2010. Ожидаемый срок погашения в течение 2021 года в соответствии с графиком отпусков сотрудников Организации.

Оценочные обязательства по судебным искам сформированы в соответствии с требованиями ПБУ «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» 8/2010 и признаны при одновременном соблюдении следующих условий:

а) у организации существует обязанность, явившаяся следствием прошлых событий ее хозяйственной жизни, исполнения которой организация не может избежать. В случае, когда у организации возникают сомнения в наличии такой обязанности, организация признает оценочное обязательство, если в результате анализа всех обстоятельств и условий, включая мнения экспертов, более вероятно, чем нет, что обязанность существует;

б) уменьшение экономических выгод организации, необходимое для исполнения оценочного обязательства, вероятно;

в) величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена

Долгосрочные оценочные обязательства отсутствуют.

На отчетную дату выявлены следующие условные обязательства:

- неустойка в сумме 8 747,85 руб. за нарушение сроков оплаты АО "КЗАЭМ" по договору №307/6177-Д от 15.05.2019г. на капитальный ремонт турбоагрегата.

Так же выявлены обязательства, вероятность взыскания которых оценена в 50 %, информация по ним подлежит раскрытию в пояснительной записке к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности:

- административный штраф в размере 100 000,00 руб. за не своевременное извещение о приеме на работу бывшего муниципального служащего;

- неосновательное обогащение в сумме 3 341 943,78 руб. АО "КЗАЭМ" по договору №307/6177-Д от 15.05.2019г. на капитальный ремонт турбоагрегата.

Информация об условных активах, в отношении которых существует высокая или очень высокая вероятность того, что организация их получит отсутствует.

#### **6.19. Отложенные налоги**

Расчет суммы текущего налога на прибыль (текущего налогового убытка)

Дебиторская задолженность по налогу на прибыль по состоянию на 31.12.2020 составляет 1 976 тыс. руб.

### 13.1. Расчеты по налогу на прибыль

Наименование показателя	за 2020 г.	за 2019 г.
Прибыль (убыток) до налогообложения по данным бухгалтерского учета	(90 083)	(110 684)
в том числе:		
Прибыль, облагаемая по ставке 0%		
Прибыль, облагаемая по ставке 20%*		
<b>Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль</b>	<b>(18 017)</b>	<b>(22 137)</b>
<b>Постоянный налоговый расход (доход)</b>	<b>(549)</b>	<b>3 597</b>
<b>Расход (доход) по налогу на прибыль</b>	<b>(18 566)</b>	<b>(18 540)</b>
<b>Отложенный налог на прибыль, в т.ч.</b>	<b>18 566</b>	<b>18 540</b>
обусловленный возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде	18 566	18 540
обусловленный изменениями правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок		
обусловленный признанием (списанием) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах		
<b>Текущий налог на прибыль (текущий налоговый убыток)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Налоговая ставка в 2019-2020 гг составила 20%.

### 6.20. Выручка и себестоимость продаж

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

### 11.1. Доходы и расходы по обычным видам

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
<b>Всего</b>	<b>795 905</b>	<b>(724 023)</b>	<b>712 974</b>	<b>(660 900)</b>
в том числе				
Производство тепловой энергии	531 380	(499 518)	510 553	(479 527)
Производство ХОВ	31 304	(34 895)	29 869	(33 973)
Производство конденсата	16 424	(5 350)	15 269	(6 655)
Производство электрической энергии	211 674	(150 966)	147 326	(110 753)
Водоотведение	-		-	-
Производство хозяйственной воды	4 393	(32 986)	5 595	(29 251)
Обслуживание энергооборудования и сетей	667	(301)	310	(135)
Подключение к системам теплоснабжения	63	(7)	4 052	(606)
Прочая продукция, работы, услуги				

Из общей суммы выручки выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами отсутствует.

Расходы по обычным видам деятельности

### 6.1. Расходы по обычным видам деятельности по элементам затрат

Наименование показателя	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	544 541	495 763
в т.ч. затраты на энергетические ресурсы	446 938	382 506
Расходы на оплату труда	146 997	135 354
Отчисления на социальные нужды	45 691	41 814
Амортизация	2 045	2 813
Отраслевые резервы	-	-
Прочие затраты	2 647	4 133
Добровольное личное страхование	1 805	954
Арендные платежи	27 342	27 900
Программное и информационное обеспечение	1 331	415
Сопровождение и поддержка программного обеспечения	4 957	6 446
Услуги связи сторонних организаций	2 107	2 411
Услуги по ведению бухгалтерского учета	2 231	2 279
Консультационные услуги	1 189	113
Услуги по управлению персоналом	913	1 014
Услуги по осуществлению полномочий единоличного исполнительного органа	3 000	-
Клининговые услуги	2 023	120
<b>Итого по элементам затрат</b>	<b>788 819</b>	<b>721 529</b>
Приобретение товаров для перепродажи	-	-
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	-	-
незавершенного производства	-	-
готовой продукции и товаров для перепродажи	-	-
остатков товаров отгруженных	-	-
Расходы по обычным видам деятельности, списанные на производственные счета [-]	-	-
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	<b>788 819</b>	<b>721 529</b>

#### 6.21. Договоры строительного подряда и договоры с длительным циклом изготовления

В течение отчетного периода Организация не получила выручку по договорам строительного подряда.

#### 6.22. Концессионные соглашения

В течение отчетного периода Организация не заключала концессионные соглашения.

## 6.23. Прочие доходы и расходы

## 11.3. Прочие доходы и прочие расходы

Наименование показателя	за 2020 г.		за 2019 г.	
	Прочие доходы	Прочие расходы	Прочие доходы	Прочие расходы
<b>Продажа имущества</b>	<b>507</b>	<b>(69)</b>	<b>691</b>	<b>(728)</b>
продажа основных средств	411	-	-	-
продажа нематериальных активов	-	-	-	-
продажа объектов незавершенного строительства	-	-	-	-
продажа сырья и материалов	96	(69)	691	(728)
продажа ценных бумаг	-	-	-	-
продажа прочих активов	-	-	-	-
<b>Прочая реализация</b>	<b>82</b>	<b>-</b>	<b>202</b>	<b>(110)</b>
предоставление в пользование прав на результаты интеллектуальной деятельности	-	-	-	-
доходы от активов, переданных в пользование (аренда, лизинг)	82	-	202	(110)
<b>Начисление (восстановление) резервов</b>	<b>3 362</b>	<b>(60 795)</b>	<b>3 886</b>	<b>(30 713)</b>
по сомнительной задолженности	-	(60 386)	-	(30 713)
по судебным искам	-	(409)	1 415	-
на выплату вознаграждений	3 296	-	2 402	-
на выплату отпускных	66	-	-	-
под снижение ТМЦ	-	-	69	-
<b>Продажа иностранной валюты</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте	-	-	-	-
величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях	-	-	-	-
<b>Имущество, полученное в рамках целевого финансирования</b>	<b>52</b>	<b>-</b>	<b>35</b>	<b>-</b>
<b>Безвозмездно полученное (переданное) имущество</b>	<b>-</b>	<b>(34)</b>	<b>-</b>	<b>(27)</b>
<b>Ликвидация выводимых из эксплуатации объектов ОС</b>	<b>697</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Услуги кредитных организаций</b>	<b>-</b>	<b>(12)</b>	<b>-</b>	<b>(8)</b>
<b>Доходы (расходы) в виде неустойки в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств</b>	<b>2 720</b>	<b>-</b>	<b>4 699</b>	<b>(1 150)</b>
<b>Выплаты социального характера</b>	<b>-</b>	<b>(210)</b>	<b>-</b>	<b>(1 439)</b>
<b>Страховые взносы</b>	<b>-</b>	<b>(40)</b>	<b>-</b>	<b>(168)</b>
<b>Пени и штрафы, подлежащие уплате в бюджет</b>	<b>-</b>	<b>(135)</b>	<b>-</b>	<b>(191)</b>
<b>Доходы/расходы в виде процентов за пользование чужими денежными средствами</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Судебные и арбитражные споры</b>	<b>2 501</b>	<b>(2 363)</b>	<b>2 850</b>	<b>(2 640)</b>
<b>Доходы (убытки) прошлых лет, выявленные (признанные) в отчетном периоде</b>	<b>10 586</b>	<b>(5 136)</b>	<b>3 174</b>	<b>(19 016)</b>
<b>Доходы в виде стоимости излишков ТМЦ</b>	<b>31</b>	<b>-</b>	<b>166</b>	<b>-</b>
<b>Другие доходы</b>	<b>15 916</b>	<b>-</b>	<b>9 237</b>	<b>-</b>
<b>Прочие расходы</b>	<b>-</b>	<b>(13 599)</b>	<b>-</b>	<b>(9 621)</b>
<b>Прочие доходы (расходы)</b>	<b>21</b>	<b>(254)</b>	<b>325</b>	<b>(79)</b>
<b>Итого</b>	<b>36 475</b>	<b>(82 647)</b>	<b>25 265</b>	<b>(65 890)</b>

В отчетном году чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности не отмечено.

## 6.24. Прибыль на акцию

Организация является обществом с ограниченной ответственностью.

## 6.25. Информация по сегментам

Организация является обществом с ограниченной ответственностью и не раскрывает информацию по сегментам.

## 6.26. Информация о связанных сторонах

### 15.6. Список связанных сторон

Наименование организации	Характер отношений со связанной стороной	Доля в уставном капитале	Вид деятельности	Местонахождение
Акционерное общество «Государственный научный центр – Научно-исследовательский институт атомных реакторов» (АО «ГНЦ НИИАР»)	Основное хозяйственное общество	100%		Российская Федерация, 433510, Ульяновская обл, Димитровград г, Западное ш, 9
Государственная корпорация «Росатом»	Лицо, осуществляющее контроль через третьих лиц			Российская Федерация, 119017, Москва г, Ордынка Б. ул, 24
Акционерное общество "Атомный энергопромышленный комплекс"	Косвенный контроль			Российская Федерация, 119017, Москва г, Ордынка Б. ул, 24
Акционерное общество "Русатом Инфраструктурные решения"	Другая связанная сторона			Российская Федерация, 119017, Москва город, переулок Погорельский, дом 7, строение 2
Акционерное общество «Гринатом»	Другая связанная сторона			Российская Федерация, 119017, Москва г, Ордынка Б. ул, 24
Акционерное общество «Альянстрасатом»	Другая связанная сторона			Российская Федерация, 115230, Москва г, Нагатинская ул, 4А
Акционерное общество Инжиниринговая компания "АСЭ"	Другая связанная сторона			Российская Федерация, 603006, Нижегородская обл, Нижний Новгород г, Свободы пл, 3
Межрегиональное управление ведомственной охраны № 3 Федерального государственного унитарного предприятия "Ведомственная охрана Росатома"	Другая связанная сторона			Российская Федерация, 123060, Москва г, Расплетина ул, 3
Федеральное государственное унитарное предприятие "Ситуационно-Кризисный Центр Федерального агентства по атомной энергии"	Другая связанная сторона			Российская Федерация, 119017, Москва г, Ордынка Б. ул, 24
Акционерное общество "Федеральный центр науки и высоких технологий" Специальное научно-производственное объединение "Элерон"(АО "ФЦНИВТ "СНПО "Элерон")	Другая связанная сторона			Российская Федерация, 115563, Москва г, Генерала Белова ул, 14
Акционерное общество "Атомкомплект"	Другая связанная сторона			Российская Федерация, 119180, Москва г, Полянка Б. ул, 25, стр. 1



Публичное акционерное общество "Машиностроительный завод"	Другая связанная сторона			Российская Федерация, 144001, Московская обл, Электросталь г, Карла Маркса ул, 12
Общество с ограниченной ответственностью "Инфраструктурные решения – город Лесной"	Другая связанная сторона			Российская Федерация, 624201, Свердловская обл, Лесной г, Строителей ул, 23, этаж/пом. 1/10

Полный перечень связанных сторон раскрыт на сервере раскрытия информации материнской компании (АО "ГНЦ НИИАР") по адресу: <http://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=18477&type=6>

Операции, проведенные со связанными сторонами в 2020 году

**15.1. Доходные операции и сальдо расчетов с компаниями**

2020

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признание дохода	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов/сроки завершения расчетов
<b>Продажа товаров</b>	-	-	-	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-
<b>Оказание услуг, работ</b>	<b>14 932</b>	<b>(202 752)</b>	<b>189 767</b>	<b>1 947</b>	-	-	денежные средства/январь 2021
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	14 546	(199 170)	185 772	1 148	-	-	денежные средства/январь 2021
АО "ГНЦ НИИАР"	14 546	(199 170)	185 772	1 148	-	-	денежные средства/январь 2021
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-

Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	386	(3 582)	3 995	799	-	денежные средства/2021 год
АО «Альянстрансатом»	395	(3 320)	3 729	804	-	денежные средства/январь 2021
"ФЦНИВТ" СНПО "Элерон"	(9)	(8)	12	(5)	-	денежные средства/2021 год
АО "РИР"	-	(254)	254	-	-	денежные средства/погашено
<b>Прочие доходы</b>	<b>11 292</b>	<b>(25 867)</b>	<b>27 559</b>	<b>12 984</b>	-	денежные средства/взаимозачет
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	11 050	(25 715)	27 459	12 794	-	денежные средства/январь 2021
АО "ГНЦ НИИАР"	11 050	(25 715)	27 459	12 794	-	денежные средства/январь 2021
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	242	(152)	100	190	-	денежные средства/2021 год
ООО РИР - Лесной	242	-	-	242	-	денежные средства/2021 год
АО «Альянстрансатом»	-	(152)	100	(52)	-	денежные средства/январь 2021
<b>Итого</b>	<b>26 224</b>	<b>(228 619)</b>	<b>217 326</b>	<b>14 931</b>	-	-

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признание дохода, выдача займа	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов/сроки завершения расчетов
<b>Продажа товаров</b>	-	-	-	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-
<b>Оказание услуг, работ</b>	<b>11 319</b>	<b>(165 874)</b>	<b>169 488</b>	<b>14 932</b>	-	-	денежные средства/взаимозачет
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	10 763	(162 171)	165 955	14 546	-	-	денежные средства/январь 2020
АО "ГНЦ НИИАР"	10 763	(162 171)	165 955	14 546	-	-	денежные средства/январь 2020
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	556	(3 703)	3 533	386	-	-	денежные средства/ 2020 год
АО «Альянстрансатом»	574	(3 703)	3 524	395	-	-	денежные средства/январь 2020
"ФЦНИВТ "СНПО "Элерон"	(18)	-	9	(9)	-	-	денежные средства/ 2020 год

Прочие доходы	-	(13 947)	25 239	11 292	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	(13 947)	24 997	11 050	-	денежные средства/январь 2020
АО "ГНЦ НИИАР"	-	(13 947)	24 997	11 050	-	денежные средства/январь 2020
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	242	242	-	денежные средства/2021 год
ООО РИР - Лесной	-	-	242	242	-	денежные средства/2021 год
<b>Итого</b>	<b>11 319</b>	<b>(179 821)</b>	<b>194 727</b>	<b>26 224</b>	-	-

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

2020

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление товаров, принятие работ и услуг	Выплата денежных средств	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов/сроки завершения расчетов
<b>Приобретение товаров</b>	-	-	-	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-

<b>Приобретение услуг, работ</b>	<b>5 846</b>	<b>75 827</b>	<b>(73 443)</b>	<b>8 230</b>	-	-	Денежные средства / 2022 год
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	2 850	34 014	(33 887)	2 977	-	-	Денежные средства /январь 2021
АО "ГНЦ НИИАР"	2 850	34 014	(33 887)	2 977	-	-	Денежные средства /январь 2021
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	2 996	41 813	(39 556)	5 253	-	-	Денежные средства / 2022 год
АО "Атомэнергопром"	178	1 377	(763)	792	-	-	Денежные средства / сентябрь 2022
АО "РИР"	1 200	4 802	(3 602)	2 400	-	-	Денежные средства /февраль 2021
АО "Гринатом"	858	8 038	(8 010)	886	-	-	Денежные средства /январь 2021
АО "Альянстрансатом"	735	13 676	(13 236)	1 175	-	-	Денежные средства /январь 2021
АО ИК "АСЭ"	25	9	(34)	-	-	-	Денежные средства / погашено
МУВО № 3 АО "Атом-охрана"	-	13 911	(13 911)	-	-	-	Денежные средства / погашено
АО "Атомкомплект"	-	1	(1)	-	-	-	Денежные средства / погашено

<b>Прочие расходы</b>	<b>2 630</b>	<b>31 559</b>	<b>(31 546)</b>	<b>2 643</b>	-	Денежные средства /январь 2021
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	2 623	31 479	(31 479)	2 623	-	Денежные средства /январь 2021
АО "ГНЦ НИИАР"	2 623	31 479	(31 479)	2 623	-	Денежные средства /январь 2021
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	7	80	(67)	20	-	Денежные средства /январь 2021
АО "Атомэнергопром"	7	80	(67)	20	-	Денежные средства /январь 2021
<b>Итого</b>	<b>8 476</b>	<b>107 386</b>	<b>(104 989)</b>	<b>10 873</b>	-	-

							2019
Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление товаров, принятие работ и услуг	Выплата денежных средств	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, не реальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов/сроки завершения расчетов
<b>Приобретение товаров</b>	-	-	-	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-

Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-
<b>Приобретение услуг, работ</b>	<b>3 444</b>	<b>69 666</b>	<b>(67 264)</b>	<b>5 846</b>	-	-	Денежные средства/2020 год
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	31 163	(28 313)	2 850	-	-	Денежные средства / январь 2020
АО "ГНЦ НИИАР"	-	31 163	(28 313)	2 850	-	-	Денежные средства / январь 2020
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	3 444	38 503	(38 951)	2 996	-	-	Денежные средства/2020 год
АО "Атомэнергопром"	781	293	(896)	178	-	-	Денежные средства/март 2020
АО "РИР"	1 180	4 800	(4 780)	1 200	-	-	Денежные средства / январь 2020
АО "Гринатом"	878	9 459	(9 479)	858	-	-	Денежные средства / январь 2020
АО "Альянстрансатом"	562	8 273	(8 100)	735	-	-	Денежные средства / январь 2020
АО ИК "АСЭ"	39	196	(210)	25	-	-	Денежные средства / январь 2020
ФГУП "СКЦ Росатома"	4	21	(25)	-	-	-	Денежные средства / погашено
МУВО № 3 АО "Атом-охрана"	-	15 392	(15 392)	-	-	-	Денежные средства / погашено
ПАО "МСЗ"	-	69	(69)	-	-	-	Денежные средства / погашено



<b>Прочие расходы</b>	-	<b>32 207</b>	<b>(29 577)</b>	<b>2 630</b>	-	-	Денежные средства / январь 2020
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	32 171	(29 548)	2 623	-	-	Денежные средства / январь 2020
АО "ГНЦ НИИАР"	-	32 171	(29 548)	2 623	-	-	денежные средства / январь 2020
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	36	(29)	7	-	-	Денежные средства / январь 2020
АО "Атомэнергопром"	-	29	(22)	7	-	-	Денежные средства / январь 2020
АО "РИР"	-	7	(7)	-	-	-	Денежные средства/погашено
<b>Итого</b>	<b>3 444</b>	<b>101 873</b>	<b>(96 841)</b>	<b>8 476</b>	-	-	

Займы, выданные и полученные связанными сторонами

15.3. 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, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
<b>Займы полученные</b>	<b>632 727</b>	<b>453 754</b>	<b>(497 417)</b>	<b>589 064</b>	-	-	Денежная
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	632 727	453 754	(497 417)	589 064	-	-	Денежная
АО "РИР"	632 727	453 754	(497 417)	589 064	-	-	Денежная
<b>Займы выданные</b>	-	-	-	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-
<b>Итого</b>	<b>632 727</b>	<b>453 754</b>	<b>(497 417)</b>	<b>589 064</b>	-	-	Денежная

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление денежных средств	Выплата денежных средств/ Погашение	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
<b>Займы полученные</b>	<b>1 012 876</b>	<b>873 004</b>	<b>(1 253 153)</b>	<b>632 727</b>	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	денежная
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	денежная
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	1 012 876	873 004	(1 253 153)	632 727	-	-	денежная
АО "РИР"	1 012 876	873 004	(1 253 153)	632 727	-	-	денежная

<b>Займы выданные</b>	-	-	-	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-
<b>Итого</b>	<b>1 012 876</b>	<b>873 004</b>	<b>(1 253 153)</b>	<b>632 727</b>	-	-	<b>денежная</b>

Займы связанным сторонам не выдавались

Целевое финансирование связанных сторон не производилось.

Вознаграждения руководящим сотрудникам:

### 15.5. Вознаграждения руководящим сотрудникам

Наименование показателя	за 2020 г.	за 2019 г.
<b>Краткосрочные вознаграждения</b>	<b>5 609</b>	<b>5 992</b>
Заработная плата и премии	4 196	4 388
Страховые взносы во внебюджетные фонды	1 117	1 253
Добровольное медицинское страхование	-	-
Прочие платежи в пользу сотрудников	296	351
<b>Долгосрочные вознаграждения</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Вознаграждения по окончании трудовой деятельности	-	-
Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	-	-
Иные долгосрочные вознаграждения	-	-

Информация по вознаграждению руководящим сотрудникам раскрыта по исполнительному директору, главному инженеру и главному бухгалтеру.

### 6.27. Прекращаемая деятельность

С мая 2018г. полностью прекращена деятельность в сфере водоотведения и частично по производству и продаже хозпитьевой водой в связи с экономической нецелесообразностью.

Результаты по прекращаемому виду деятельности.

### 18.1. Результаты по прекращаемому виду деятельности

Наименование показателя	за 2020 г.	за 2019 г.
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	4 393	5 595
в т.ч. питьевая вода	4 393	5 595
сбор, очистка и распределение воды	-	-
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	(32 986)	(29 251)
в т.ч. питьевая вода	(32 986)	(29 251)
сбор, очистка и распределение воды	-	-
<b>Валовая прибыль</b>	<b>(28 593)</b>	<b>(23 656)</b>
Коммерческие расходы	-	-
Управленческие расходы	(509)	(748)
<b>Прибыль (убыток) от продаж</b>	<b>(29 102)</b>	<b>(24 404)</b>

Проценты к получению	-	-
Проценты к уплате	-	-
Доходы от участия в других организациях	-	-
Снижение стоимости активов прекращаемой деятельности	-	-
Прочие доходы	-	-
Прочие расходы	-	-
<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	<b>(29 102)</b>	<b>(24 404)</b>
Налог на прибыль и иные аналогичные платежи	-	-
<b>Прибыль (убыток) после налогообложения</b>	<b>(29 102)</b>	<b>(24 404)</b>
Прибыль (убыток), связанный с выбытием активов или погашением обязательств	-	-
Налог на прибыль от продажи прекращенного вида деятельности	-	-
<b>Чистая прибыль (убыток) отчетного периода</b>	<b>(29 102)</b>	<b>(24 404)</b>

Потоки денежных средств от (использованные в) прекращаемом виде деятельности

### 18.2. Потоки денежных средств от (использованные в) прекращаемом виде деятельности

Наименование показателя	за 2020 г.	за 2019 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций прекращаемого вида деятельности</b>		
Поступления - всего	4 393	5 595
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	-	-
в т.ч. питьевая вода	4 393	5 595
сбор, очистка и распределение воды	-	-
Платежи – всего	(32 986)	(29 251)
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	-	-
в т.ч. питьевая вода	(32 986)	(29 251)
сбор, очистка и распределение воды	-	-
в связи с оплатой труда работников	-	-
прочие платежи	-	-
Сальдо денежных потоков от текущих операций прекращаемого вида деятельности	(28 593)	(23 656)

Активы и обязательства организации, предполагаемые к выбытию или погашению в рамках прекращения деятельности:

### 18.3. Активы и обязательства организации, предполагаемые к выбытию или погашению в рамках прекращения деятельности

Наименование показателя	Балансовая стоимость	Продажная цена активов	Сроки поступления денежных средств
Нематериальные активы	-	-	-
Основные средства	-	-	-

Незавершенное строительство	-	-	-
Финансовые вложения	-	-	-
Запасы	-	-	-
Дебиторская задолженность	22 661	-	не определима
Прочие активы	-	-	-
Займы и кредиты	-	-	-
Кредиторская задолженность	-	-	-
Прочие обязательства	-	-	-

### 6.28. Реорганизация

Реорганизация в отчетном периоде не производилась.

### 6.29. Доверительное управление

Операций, связанных с осуществлением договора доверительного управления имуществом в отчетном периоде, не производилось.

### 6.30. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты не выявлено.

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

В марте 2019г. на основании решения единственного участника №44 от 27.03.2019г. внесен дополнительный вклад единственного участника в сумме 573 000 тыс. руб. в увеличение уставного капитала Общества. В июне 2019г. увеличение уставного капитала было зарегистрировано в установленном порядке.

### 6.32. Долгосрочные активы к продаже

В связи с ликвидацией испытательной лаборатории 21.04.2017г., нет необходимости в использовании оборудования:

Наименование	Учетная стоимость, тыс. руб.
Автоклав вертикальный MLS-2420U Sanyo	416
Аквадистиллятор АЭ-25 МО	41
Прибор ПФФ-35/5Б	81
<b>Итого</b>	<b>538</b>

Оборудование подлежит реализации. Информация о продаже размещена на сайте «закупки Росатом» в разделе «Реестр невостребованных МТР».

### 6.33. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Выявлены факторы, свидетельствующие о наличии неопределенности в соблюдении организацией принципа непрерывности деятельности в будущем, а именно:

Величина чистых активов имеет отрицательное значение, а именно:

- По состоянию на 31.12.2018 г. величина чистых активов составила (737 792) тыс. руб.;
- По состоянию на 31.12.2019г. величина чистых активов составила (255 291) тыс. руб.;
- По состоянию на 31.12.2020г. величина чистых активов составила (328 156) тыс. руб.

Убыток от текущей деятельности:

- Размер убытка за 2019 год составил (90 499) тыс. руб.
- Размер убытка за 2020 год составил (72 865) тыс. руб.

Данные обстоятельства свидетельствуют о существенной неопределенности, обуславливающей сомнения в способности организации продолжать свою деятельность непрерывно по финансовому признаку.

Положениями п.4 ст.90 Гражданского кодекса РФ предусмотрено, что если по окончании второго и каждого последующего финансового года стоимость чистых активов общества окажется меньше уставного капитала, общество обязано объявить и зарегистрировать в установленном порядке уменьшение своего уставного капитала. Если стоимость указанных активов общества становится меньше определенного законом минимального размера уставного капитала, общество подлежит ликвидации.

Общество занимается регулируемыми со стороны государства видами деятельности и рост тарифов на энергоресурсы ограничен предельным индексом, получаемая выручка не покрывает затраты предприятия, что ведёт к формированию убытков.

Вместе с тем, исходя из существующей арбитражной практики (Постановление Конституционным Судом Российской Федерации от 18.07.2003 N 14-П, Постановление ФАС Восточно-Сибирского округа от 04.10.2012 по делу N А33-20303/2011, Постановление ФАС Поволжского округа от 18.02.2013 по делу N А55-12823/2012, Постановление ФАС Поволжского округа от 31.03.2011 по делу N А55-14459/2010 и др.) можно сделать вывод, что в ситуации, когда чистые активы меньше уставного капитала общества, данное обстоятельство само по себе не подтверждает необходимости незамедлительной ликвидации общества, по следующим основаниям:

- Обществом реально осуществляется хозяйственная деятельность по обеспечению энергоресурсами потребителей западной части г. Димитровград, в том числе социально значимых;

- у Общества отсутствует задолженность по уплате налогов и иных обязательных платежей;
- Общество своевременно выплачивает заработную плату;
- Общество своевременно предоставляет бухгалтерскую и налоговую отчетность.

Общество не планирует прекращать свою деятельность и в ближайшие 12 месяцев будет осуществлять свою деятельность непрерывно.

Реализация плана по повышению операционной эффективности ООО «НИИАР-ГЕНЕРАЦИЯ» (в рамках приказа АО «ОТЭК» от 24.05.19 № 307/212-П «О реализации Программы «Повышение эффективности работы филиалов АО «ОТЭК» и ООО «НИИАР-ГЕНЕРАЦИЯ» на 2019-2023 гг.» и приказа ООО «НИИАР-ГЕНЕРАЦИЯ» от 13.11.19 г. № 336/78- П «Об утверждении перечня проектов развития ООО «НИИАР-ГЕНЕРАЦИЯ») позволила достигнуть в 2020 году прибыли от продаж за последние 7 лет деятельности. Снижение заемного портфеля позволило снизить проценты к уплате порядка 10 млн. руб. в 2020 году относительно 2019 года. В 2021 году будет продолжена работа, направленная на стабилизацию экономической ситуации в Обществе, начнется подготовка к модернизации морально устаревшего оборудования, что позволит увеличить объемы выработки и реализации к 2024 году электроэнергии на 27% относительно действующих мощностей. Продолжение работы, связанной с заключением договоров теплоснабжения с потребителями, проживающими в МКД, как показала практика 2020 года, позволит улучшить работу с неплательщиками, что в конечном итоге приведет к улучшению финансово-экономических показателей Общества.

Исполнительный директор

С.Л. Петров

Главный бухгалтер

О.М. Чернова

20 февраля 2021г.

