

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
АО «ОТЭК»
ЗА 2019 ГОД**

Оглавление

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ.....	4
2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ.....	6
2.1. Активы, обязательства и операции в иностранных валютах.....	6
2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.....	6
2.3. Нематериальные активы	7
2.4. Основные средства	7
2.5. Материальные и нематериальные поисковые активы.....	9
2.6. Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	10
2.7. Запасы	10
2.8. Незавершенное производство.....	10
2.9. Финансовые вложения	10
2.10. Производные финансовые инструменты	11
2.11. Займы и кредиты	12
2.12. Отложенные налоги	12
2.13. Выручка, прочие доходы.....	12
2.14. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы, прочие расходы	13
2.15. Расходы будущих периодов	13
2.16. Выручка по договорам строительного подряда.....	13
2.17. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств	14
3. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ, ПРИМЕНЯЕМЫЕ С 2019 ГОДА	14
4. КОРРЕКТИРОВКИ И ПРОЧИЕ ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТЕ, ОТНОСЯЩИЕСЯ К ПРЕДЫДУЩИМ ПЕРИОДАМ.....	16
5. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.....	16
6. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2019 ГОД	16
6.1. Нематериальные активы	16
6.2. НИОКР	17
6.3. Основные средства	17
6.4. Материальные и нематериальные поисковые активы.....	21
6.5. Прочие внеоборотные активы	21

6.6.	Запасы	21
6.7.	Финансовые вложения	22
6.8.	Производные финансовые инструменты.....	22
6.9.	Денежные средства	22
6.10.	Дебиторская задолженность.....	23
6.11.	Государственная помощь	26
6.12.	Целевое финансирование (за исключением государственной помощи)	26
6.13.	Кредиторская задолженность.....	26
6.14.	Обеспечение обязательств.....	28
6.15.	Налоги и сборы.....	29
6.16.	Кредиты и займы.....	29
6.17.	Отраслевые резервы.....	30
6.18.	Оценочные обязательства	30
6.19.	Отложенные налоги	31
6.20.	Выручка и себестоимость продаж	32
6.21.	Договоры строительного подряда и договоры с длительным циклом изготовления.....	33
6.22.	Прочие доходы и расходы.....	33
6.23.	Прибыль на акцию	34
6.24.	Информация по сегментам	35
6.25.	Информация о связанных сторонах.....	35
6.26.	Прекращаемая деятельность	41
6.27.	Реорганизация.....	41
6.28.	Доверительное управление	43
6.29.	События после отчетной даты	43
6.30.	Полученные инвестиции в связи с увеличением уставного капитала до регистрации изменений учредительных документов.....	43

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Объединённая теплоэнергетическая компания» за 2019 год, подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

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

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

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

Основным видом деятельности Акционерного общества «Объединённая теплоэнергетическая компания» является производство пара и горячей воды (тепловой энергии) тепловыми электростанциями (ОКВЭД 35.30.11).

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

1. Филиал в городе Северске.

Место нахождения филиала: город Северск, Томская область.

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

2. Филиал в городе Краснокаменске.

Место нахождения филиала: город Краснокаменск, Забайкальский край.

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

3. Филиал в городе Глазове.

Место нахождения филиала: город Глазов, Удмуртская республика.

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

4. Филиал в городе Железногорске.

Место нахождения филиала: город Железногорск, Красноярский край.

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

5. Филиал в городе Новоуральске.

Место нахождения филиала: город Новоуральск, Свердловская область.

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

6. Обособленное подразделение в городе Саров.

Место нахождения филиала: город Саров, Нижегородская область.

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

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

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

Среднегодовая численность работающих в Организации составила: за отчетный период 2 671 чел., за предыдущий отчетный период 2 785 чел.

В соответствии с протоколом общего собрания акционеров от 25.06.2019 б/н избран вновь состав Совета, который остался без изменения и действовал на дату 31.12.2019 года.

Количественный состав: 5 человек:

1. Сухотина Ксения Анатольевна, член Совета директоров, генеральный директор АО «ОТЭК».
2. Иванов Максим Борисович, член Совета директоров АО «ОТЭК», Старший менеджер Отдела сопровождения бизнесов Управления поддержки новых бизнесов Госкорпорации «Росатом».
3. Кашлев Сергей Петрович, член Совета директоров АО «ОТЭК», Заместитель генерального директора по экономике и финансам АО «ОТЭК».
4. Байдаров Дмитрий Юрьевич, член Совета директоров АО «ОТЭК», Заместитель директора блока по развитию и международному бизнесу - начальник управления поддержки новых бизнесов Госкорпорации «Росатом».
5. Полосин Андрей Владимирович, Председатель Совета директоров АО «ОТЭК», член Совета директоров АО «ОТЭК», Директор Департамента по взаимодействию с регионами Госкорпорации «Росатом».

Председатель Совета директоров был избран на заседании Совета директоров (Протокол СД №28 от 27.08.2019).

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

Ревизионная комиссия в Организации отсутствует.

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

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

Реквизиты регистратора:

полное фирменное наименование:

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

место нахождения:

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

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

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

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

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

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

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

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

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

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

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

2.1. Активы, обязательства и операции в иностранных валютах

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

Валюта	на 31.12.2019	на 31.12.2018	на 31.12.2017
EUR	69,3406	79,4605	68,8668
KZT	0,162174	0,18057	0,173184

руб.

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

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или срок не установлен. Дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к долгосрочной, если срок ее обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты.

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

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

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

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

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

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

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 использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

2.3. Нематериальные активы

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

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

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

Общество установило следующие сроки полезного использования нематериальных активов:

Группы нематериальных активов	Сроки полезного использования нематериальных активов (число лет)*
Программы для ЭВМ, базы данных	5

2.4. Основные средства

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

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

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществом,

увеличенная на сумму дополнительных расходов, связанных с поступлением и доведением основных средств до состояния, пригодного к использованию.

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

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

Наименование показателя	Сроки полезного использования объектов основных средств (число лет)	
	до 1 января 2002 г.	с 1 января 2002 г.
Здания		2-79
Сооружения и передаточные устройства		1-83
Машины и оборудование		1-35
Транспортные средства		2-11
Другие виды основных средств		1-20

Не подлежат амортизации следующие объекты ОС:

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

В составе основных средств Организации по состоянию на отчетную дату имеются объекты основных средств, стоимость которых не погашается:

Наименование показателя	<i>тыс. руб.</i>		
	на 31.12.2019	на 31.12.2018	на 31.12.2017
Земельные участки и объекты природопользования	3 984	3 984	3 984
ИТОГО:	3 984	3 984	3 984

По состоянию на 31.12.2018 года Организации (Филиал в г. Новоуральске) принадлежат на праве собственности один земельный участок общей площадью 3 859 кв. м., кадастровой стоимостью 10 094,9 тыс. руб.

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

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

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

2.5. Материальные и нематериальные поисковые активы

Затраты на освоение природных ресурсов, возникающие на стадиях оценочных работ и разведки месторождения, определения которых приведены в Распоряжении МПР РФ от 05.07.1999 № 83-р «Об утверждении Положения о порядке проведения геологоразведочных работ по этапам и стадиям (твердые полезные ископаемые)», признаются поисковыми затратами.

К поисковым затратам, признаваемым в составе материальных поисковых активов, относятся:

- затраты на приобретение и монтаж машин и оборудования, приобретение транспортных средств, используемых для поиска, оценки и разведки полезных ископаемых;
- затраты на бурение и обустройство скважин;
- затраты на проведение горно-разведочных выработок.

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

Переоценка объектов материальных и нематериальных поисковых активов не производится.

На каждую отчетную дату организация проводит анализ наличия обстоятельств, указывающих на возможное обесценение поисковых активов. Для целей проверки поисковых активов на обесценение такие активы группируются по участкам месторождений полезных ископаемых.

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

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

Материальные поисковые активы (кроме скважин и горных выработок) амортизируются линейным способом в течение срока их полезного использования.

Скважины и горные выработки не подлежат амортизации до подтверждения коммерческой целесообразности добычи и начала работ по добыче полезных ископаемых.

Амортизация материальных и нематериальных поисковых активов включается в фактическую стоимость других материальных и нематериальных поисковых активов в той мере, в которой они используются для создания данных объектов.

При подтверждении коммерческой целесообразности добычи полезных ископаемых на участке недр поисковые активы проверяются на обесценение и переводятся в состав основных средств или нематериальных активов, которые предназначены для разработки и добычи полезных ископаемых, по остаточной стоимости (фактическим затратам за вычетом накопленных амортизации и обесценения).

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

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

2.7. Запасы

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

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

Стоимость специальной оснастки (по группе однородных объектов) погашается линейным способом;

единовременно в момент передачи в производство (эксплуатацию).

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

2.8. Незавершенное производство

Оценка незавершенного производства производится по фактической производственной себестоимости.

2.9. Финансовые вложения

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

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

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

Финансовые вложения, по которым на отчетную дату существуют условия устойчивого существенного снижения стоимости, отражены в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости за минусом резерва под обесценение финансовых вложений. Резерв под обесценение финансовых вложений создается один раз в год по результатам проверки на обесценение по состоянию на 31

декабря отчетного года. При определении величины резерва Обществом, на основании доступной информации, определена расчетная стоимость финансовых вложений, имеющих признаки устойчивого снижения стоимости, и на сумму превышения учетной (балансовой) стоимости данных вложений над их расчетной стоимостью создан резерв под обесценение финансовых вложений. Изменения резерва по результатам тестирования на обесценение финансовых вложений по состоянию на 31 декабря отчетного года отнесены на прочие расходы и доходы.

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

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

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

2.10. Производные финансовые инструменты

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

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

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

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

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

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

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

1) по инструменту хеджирования денежных потоков:

эффективная часть инструмента относится на добавочный капитал;

неэффективная часть инструмента относится на прочие доходы и расходы;

2) по инструменту хеджирования справедливой стоимости:

эффективная и неэффективная части инструмента относятся на прочие доходы и расходы.

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

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

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

2.11. Займы и кредиты

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

Дополнительные затраты, связанные с получением кредитов и займов включаются в состав прочих расходов равномерно в течение срока договора займа (кредитного договора)

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

2.12. 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, расходы на программное обеспечение для ЭВМ, базы данных, лицензии (кроме лицензий на пользование недрами)), отражены в отчетности при сроке их списания:

- менее чем через 12 месяцев после отчетного периода – в составе оборотных активов (по статье баланса «Прочие оборотные активы»);
- более 12 месяцев после отчетного периода – в составе внеоборотных активов (по статье баланса «Прочие внеоборотные активы»).

2.16. Выручка по договорам строительного подряда

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

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 2019 ГОДА

В учетной политике, применяемой с 2019 года, изменен порядок учета и признания оценочных обязательств, условных обязательств и условных активов.

Оценочное обязательство признается в бухгалтерском учете при одновременном соблюдении следующих условий (далее – «условия признания оценочных обязательств»):

1) 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;

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

3) величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена.

При выполнении вышеизложенных условий Организация признает оценочные обязательства:

- по вознаграждениям работникам;
- по выводу из эксплуатации объектов основных средств;
- по рекультивации нарушенных земель;
- по проведению экологических мероприятий;
- по обременительным договорам;
- по судебным искам;
- по налоговым искам/претензиям;
- по реструктуризации;
- по гарантийным обязательствам;
- по финансовым гарантиям/поручительствам;
- прочие оценочные обязательства.

Отражение оценочных обязательств по вознаграждениям работникам в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности Организаций осуществляется в соответствии с Типовыми отраслевыми методическими рекомендациями по бухгалтерскому учету вознаграждений работникам. Выбранные Организацией способы формирования оценочных обязательств по вознаграждениям работникам, предусмотренные указанными рекомендациями, закрепляются в ее учетной политике.

В бухгалтерском балансе оценочные обязательства отражаются по группе статей «Оценочные обязательства»:

- в разделе «Долгосрочные обязательства», если предполагаемый срок исполнения оценочного обязательства превышает 12 месяцев после отчетной даты;
- в разделе «Краткосрочные обязательства», если предполагаемый срок исполнения оценочного обязательства не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Условные обязательства и условные активы не признаются в бухгалтерском учете. Информация об условных обязательствах и условных активах раскрывается в Пояснениях в соответствии с приложением № 5 к настоящей Единой учетной политике.

С 2019 года изменён порядок восстановления резерва при выбытии неликвидных и не востребуемых МПЗ. В случае выбытия МПЗ, по которым ранее был сформирован резерв под снижение стоимости материальных ценностей, резерв подлежит восстановлению. Сумма восстановленного резерва относится на прочие доходы Организации.

Сумма резерва к восстановлению по единице учета неликвидных, не востребуемых МПЗ, определяется исходя из доли выбывших неликвидных и не востребуемых МПЗ, данной единицы в общей сумме неликвидных, не востребуемых МПЗ, данной единицы.

В учетной политике, применяемой с 2019 года выбытие объекта незавершенного строительства (ОНС), в отношении которого в прошлые годы был создан резерв под обесценение, осуществляется за счет этого резерва (полностью или частично в зависимости от зарезервированной суммы на начало отчетного года). При этом сумма резерва, признанная в отношении указанного ОНС в отчетном году, восстанавливается в составе прочих доходов.

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

Корректировки показателей бухгалтерского баланса на 31.12.2018 года представлены в таблице

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

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

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

5. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

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

6. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2019 ГОД

6.1. Нематериальные активы

Наличие и движение нематериальных активов:

Наименование показателя	На начало года		Изменения за период			На конец года	
	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло	Убыток от обесценения	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	-	-	16 817	-	-	16 817	-
в том числе Программы для ЭВМ, базы данных	-	-	16 817	-	-	16 817	-

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

Наименование показателя	на 31.12.2019	на 31.12.2018	на 31.12.2017
Всего	16 817	-	-
в том числе программы для ЭВМ, базы данных	16 817	-	-

НМА с полностью погашенной стоимостью в Обществе на отчетные даты отсутствуют.
НМА, направляемые на некоммерческие цели в Обществе на отчетные даты отсутствуют.
По состоянию на 31 декабря 2019, 2018 и 2017 годов расходы по незаконченным операциям по приобретению и созданию нематериальных активов составили:

*2019
тыс. руб.*

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

*2018
тыс. руб.*

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период			На конец года
		затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	-	148 800	-	-	148 800

6.2. НИОКР

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

6.3. Основные средства

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

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

тыс. руб.

Наименование показателя	за 2019 г.	за 2018 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	76 857	335 360
в том числе:		
Здания	25 129	60 263
Сооружения и передаточные устройства	14 731	75 875
Машины и оборудование	36 997	199 166
Другие виды основных средств		56

Иное использование основных средств:

Наименование показателя	<i>тыс. руб.</i>		
	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе (первоначальная стоимость)	1 575 557	1 528 569	2 361 721
в том числе			
- здания	700 014	699 686	1 115 312
- сооружения	323 923	314 419	430 133
- машины и оборудование (кроме офисного)	551 012	513 856	813 841
- офисное оборудование	-	-	252
- транспортные средства	608	608	2 183
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом (первоначальная стоимость)	26 452	6 082	
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом (стоимость по договору или кадастровая стоимость)	520 744	159 774	754 328
Основные средства, переведенные на консервацию (первоначальная стоимость)	88 624	83 495	71 396

По состоянию на 31.12.2019 года в пользовании ОТЭК на правах долгосрочной и краткосрочной аренды находятся 33 земельных участка общей площадью 5 218 088 кв. м, в том числе:

Наименование филиалов	Количество земельных участков, шт.	Площадь, кв. м
Филиал в г.Глазове	2	5 095
Филиал в г.Краснокаменск	1	2 400 344
Филиал в г.Новоуральске	3	15 162
Филиал в г. Северске	27	2 797 487

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

Рост основных средств по первоначальной стоимости по состоянию на 31.12.2019 произошел, в основном за счет передачи имущества присоединённых организаций на сумму 3 022 250 тыс.руб. в филиал в г.Северск и на сумму 16 920 тыс.руб. в филиал в г.Краснокаменск.

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

Филиал	<i>тыс. руб.</i>	
	Ввод ОС ¹	
Филиал в г. Глазове	3 045	
Филиал в г. Краснокаменске	78 830	
Филиал г. Новоуральске	38 217	
Филиал г. Северске	19 459	
Центральный аппарат	47 989	
ИТОГО	187 540	

¹ В том числе доходные вложения в материальные ценности

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

тыс. руб.

Амортизация	На 31.12.2019	На 31.12.2018	Прирост
Здания	305 335	184 964	120 371
Машины и оборудование	1 086 175	593 649	492 526
Сооружения и передаточные устройства	232 913	133 893	99 020
Транспортные средства	459	561	(102)
Другие виды	1 771	8 377	(6 606)
Амортизация основных средств ВСЕГО	1 626 653	921 444	705 209

За отчетный период прирост амортизации основных средств составил 705 209 тыс. руб., в том числе машин и оборудования 492 526 тыс. руб., зданий 120 371 тыс. руб., сооружений и передаточных устройств 99 020 тыс. руб.; уменьшение по транспортным средствам 102 тыс.руб. и по другим основным средствам 6 606 тыс. руб.

Наличие и движение арендованных основных средств отражено в следующей таблице:

*2019
тыс. руб.*

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

*2018
тыс. руб.*

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		Поступило	Выбыло	
Всего	754 328	709 835	(1 304 389)	159 774
в том числе:				
Здания	401 437	221 077	(476 477)	146 037
Сооружения и передаточные устройства	-	-	-	-
Машины и оборудование	350 617	482 927	(827 912)	5 632
Транспортные средства	-	3 837	-	3 837
Земельные участки и объекты природопользования	2 274	1 641	-	3 915
Другие виды основных средств	-	353	-	353

Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «ОТЭК» за 2019 год

Незавершенные капитальные вложения.

2019
тыс. руб.

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

2018
тыс. руб.

Наименование показателя	На начало года	Резерв под снижение стоимости	Изменения за период			На конец периода	Резерв под снижение стоимости
			затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость		
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	209 916	-	1 108 811	-	(1 132 287)	183 440	(2 354)
в том числе: Сырье, материалы и т.п. активы, используемые для создания объектов ОС	-	-	1 010	-	(1 010)	-	-

Увеличение суммы по 08 счёту обусловлено тем, что в 2019 году были выделены проекты на общую сумму 153 027 тыс.руб.:

- Базовая платформа Умный город.
- Внедрение информационно-аналитической системы по расчетам с потребителями энергоресурсов (Биллинг).
- Автоматизированная система управления технического обслуживания и ремонта (ТОиР).

Законсервированные объекты строительства на отчетные даты в учете Организации отсутствуют.

На 31.12.2019 года в составе основных средств Организации отсутствуют неоплаченные на отчетную дату и находящиеся в залоге в силу закона основные средства.

6.4. Материальные и нематериальные поисковые активы

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

6.5. Прочие внеоборотные активы

В бухгалтерском балансе в строке 1190 «Прочие активы» отражена стоимость неисключительных прав на программное обеспечение, срок обращения которых превышает 12 месяцев в сумме 49 337 тыс.руб.

6.6. Запасы

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

2019
тыс. руб.

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

2018
тыс. руб.

Наименование показателя	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	резерв под снижение стоимости (выбыло)	убытков от снижения стоимости	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	935 499	-	-	(1 902)	604 001	(1 902)
в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные ценности	935 499	-	-	(1 902)	603 822	(1 902)
затраты в незавершенном производстве					179	

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

6.7. Финансовые вложения

Общая сумма краткосрочных финансовых вложений Организации по состоянию на 31.12.2019 года составила 759 420 тыс. руб. За отчетный период сумма краткосрочных финансовых вложений снизилась на 244 854 тыс. руб.

Информация о движении финансовых вложений за отчетный и предшествующий периоды приведена в Таблице 2 Приложения 1 «Наличие и движение финансовых вложений». Снижение суммы краткосрочных финансовых вложений обусловлено частичным погашением ранее выданных займов ООО "НИИАР-ГЕНЕРАЦИЯ".

В составе краткосрочных финансовых вложений по состоянию на 31.12.2019 числятся:

- Займы, выданные АО "Атомэнергопром" на общую сумму в размере 629 420 тыс. руб. со сроком возврата займа 16.12.2020.
- Займы, выданные ООО "НИИАР-ГЕНЕРАЦИЯ" на общую сумму в размере 130 000 тыс. руб. со сроком возврата займа 09.01.2020.
-

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

Просроченных займов по состоянию на 31.12.2019 Организация не имеет.

6.8. Производные финансовые инструменты

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

6.9. Денежные средства

Остатки денежных средств Организации, находящихся на рублевых счетах, составляют 170 207 тыс.руб, 249 766 тыс. руб., 1 324 009 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2019г., 31 декабря 2018г. и 31 декабря 2017 г. соответственно.

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

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

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

Показатель	<i>тыс. руб.</i>		
	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.
Остаток денежных средств (Отчет о движении денежных средств)	170 207	249 767	1 324 009
Остаток денежных средств (Бухгалтерский баланс)	170 207	249 766	1 324 009
в том числе:			

Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «ОТЭК» за 2019 год

Денежные средства	167 216	237 884	1 324 009
Денежные документы	-	-	-
Финансовые вложения, классифицируемые в качестве денежных эквивалентов	2 991	11 882	-

В течение отчетного периода Организация направило денежные средства в размере 10 942 340 тыс. руб. на поддержание деятельности организации на уровне существующих объемов производства и 406 274 тыс. руб. - на расширение масштабов этой деятельности.

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

В течение отчетного периода Организация получила авансы от покупателей и заказчиков в сумме 4 541 432 тыс. руб., кроме того НДС в сумме 650 508 тыс. руб.; перечислила авансы за продукцию (работы, услуги) в размере 2 999 719 тыс. руб., кроме того НДС в сумме 490 092 тыс. руб. В течение предыдущего отчетного периода Организация получила авансы от покупателей и заказчиков в сумме 2 867 342 тыс. руб., кроме того НДС в сумме 333 240 тыс. руб.; перечислила авансы за продукцию (работы, услуги) в размере 1 900 356 тыс. руб., кроме того НДС в сумме 339 429 тыс. руб.

В 2019 году имели место существенные денежные потоки между Организацией и Преобладающими обществами, владеющими от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации. Информация о них приведена в разделе 6.25 «Информация о связанных сторонах».

6.10. Дебиторская задолженность

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

2019
тыс. руб.

Наименование показателя	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
			создание резерва по сомнительным долгам	использование (корректировка) резерва по сомнительным долгам		
	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		восстановление резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность показанная во внеоборотных активах	28	-	-	-	87	-
Авансы выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств	-	-	-	-	87	-

Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «ОТЭК» за 2019 год

в том числе: краткосрочные авансы выданные поставщикам ОС	-	-	-	-	87	-
авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству	-	-	-	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	28	-	-	-	-	-
в том числе: долгосрочные прочие дебиторы и РБП	28	-	-	-	-	-

2018
тыс. руб.

Наименование показателя	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
			создание резерва по сомнитель ным долгам	использо вание (корректи ровка) резерва по сомнитель ным долгам		
	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительн ым долгам		восстанов ление резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительн ым долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность показанная во внеоборотных активах	581 280	-	-	-	28	-
Авансы выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств	581 280	-	-	-	-	-
в том числе: краткосрочные авансы выданные поставщикам ОС	275 311	-	-	-	-	-
авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству	305 969	-	-	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	-	-	-	-	28	-
в том числе: долгосрочные прочие дебиторы и РБП	-	-	-	-	28	-

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

2019
тыс. руб.

Наименование показателя	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
			создание резерва по сомнительным долгам	использование (корректировка) резерва по сомнительным долгам		
	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		восстановление резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность, показанная в оборотных активах, всего	1 684 188	(149 971)	(225 061)	102 273	2 376 270	(272 759)
в том числе:						
покупатели и заказчики	1 446 474	(55 884)	(139 510)	93 519	1 423 717	(101 875)
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	101 477	(81 607)	-	4 447	286 542	(77 160)
не предъявленная к оплате начисленная выручка	85 155	-	-	-	167 159	-
прочие дебиторы	51 082	(12 480)	(85 551)	4 307	498 852	(93 724)

2018
тыс. руб.

Наименование показателя	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
			создание резерва по сомнительным долгам	использование (корректировка) резерва по сомнительным долгам		
	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		восстановление резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность, показанная в оборотных активах, всего	2 761 708	(110 409)	(77 382)	37 820	1 684 188	(149 971)
в том числе:						
покупатели и заказчики	2 362 493	(13 273)	(76 079)	33 468	1 446 474	(55 884)
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	97 593	(85 776)	-	4 169	101 477	(81 607)
не предъявленная к оплате начисленная выручка	7 228	-	-	-	85 155	-
прочие дебиторы	294 394	(11 360)	(1 303)	183	51 082	(12 480)

По состоянию на отчетную дату произошло увеличение дебиторской задолженности по сравнению с 31.12.2018 на 692 082 тыс. руб., в основном из-за:

- авансов выданных ПАО "Газпром нефть" в сумме 135 548 тыс. руб.;
- не предъявленной к оплате начисленной выручке населению в сумме 167 159 тыс.руб.;
- задолженность по мировому соглашению с ООО «КЭСКО» (переданная АО «ЖТЭЦ» в результате присоединения к АО «ОТЭК») в сумме 238 920 тыс.руб.

По состоянию на 31 декабря 2019г. размер просроченной дебиторской задолженности у Организации составляет 759 901 тыс. руб., на 31 декабря 2018 года – 149 971 тыс.руб.

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

- Физические лица (население) – 413 285 тыс. руб.
- ПАО "ППГХО" – 143 286 тыс. руб.
- ООО "УЖК "Новоуральская" – 212 926 тыс. руб.
- АО "Томскэнергосбыт" – 74 347 тыс.руб.
- АО "ЦФР" – 44 590 тыс. руб.;

6.11. Государственная помощь

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

6.12. Целевое финансирование (за исключением государственной помощи)

В течение отчетного Организация получала средства на финансирование текущих расходов. В 2018 году Организация не получала средства на целевое финансирование.

Вид целевого финансирования	На начало года	Получено средств целевого финансирования	Использовано средств целевого финансирования	Возвращены средства целевого финансирования	На конец периода
Прочее целевое финансирование - всего	-	410	(410)	-	-
в том числе: средства на финансирование текущих расходов	-	410	(410)	-	-
Итого	-	410	(410)	-	-
в том числе: по строке 1450 "Прочие обязательства"	-	-	-	-	-
по строке 1546 "Целевое финансирование"	-	410	(410)	-	-

6.13. Кредиторская задолженность

По состоянию на отчетную дату произошло уменьшение кредиторской задолженности по сравнению с 31.12.2018 г. на 1 094 360 тыс. руб.

Наличие и движение кредиторской задолженности представлено в следующей таблице:

Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «ОТЭК» за 2019 год

2019
тыс. руб.

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

2018
тыс. руб.

Наименование показателя	Остаток на начало года	Остаток на конец года
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	980	132
в том числе:		
поставщики и подрядчики	980	132
авансы полученные	-	-
задолженность перед персоналом организации	-	-
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	-	-
задолженность по налогам и сборам	-	-
прочие кредиторы	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	1 198 974	2 349 844
в том числе		
поставщики и подрядчики	569 493	1 302 579
авансы полученные	14 630	30 268
задолженность перед персоналом организации	2	278
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	41 244	38 911
задолженность по налогам и сборам	25 264	802 858
прочие кредиторы	548 341	174 950
Итого	1 199 954	2 349 976

За 2019 год размер краткосрочной кредиторской задолженности Организации уменьшился на 1 100 579 тыс. руб. и составил 1 249 265 тыс. руб. Изменение кредиторской задолженности произошло за счет влияния следующих факторов:

Снижение по сравнению с 31.12.2018 года суммы задолженности по налогам и сборам в сумме 605 574 тыс.руб. и задолженности перед поставщиками и подрядчиками в сумме 355 856 тыс.руб.

Наибольший удельный вес в составе краткосрочной кредиторской задолженности составляет задолженность поставщикам и подрядчикам 76% и задолженность по налогам и сборам 16%.

Задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами по состоянию на 31.12.2019 в сумме 233 613 тыс. руб. является текущей и будет оплачена в сроки, установленные законодательством Российской Федерации.

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

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

Перечень организаций-кредиторов, перед которыми Организация имеет по состоянию на 31 декабря 2018 наибольшую задолженность, приведен в таблице ниже:

Наименование кредитора	Всего	тыс. руб.
		от 0 до 6 месяцев
АО "УК "Кузбассразрезуголь"	154 297	154 297
ООО "Газпром межрегионгаз Ижевск"	136 806	136 806
АО "УРАЛСЕВЕРГАЗ"	128 302	128 302

6.14. Обеспечение обязательств

По состоянию на 31 декабря 2019, 2018 и 2017 гг. Организация не имеет выданных поручительств.

Имущество, полученное в залог, отсутствует.

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

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

Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «ОТЭК» за 2019 год

Наименование показателя	<i>тыс. руб.</i>		
	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.
Полученные - всего	288 282	217 273	53 484
в том числе:			
залог			
поручительство		31 029	
банковская гарантия	288 282	186 244	53 484
Выданные - всего	-	-	-
в том числе:			
залог			
поручительство			

Организация получила поручительства в следующих суммах:

Организация-поручитель	Вид актива, по которому получено поручительство	Срок действия поручительства	<i>тыс. руб.</i>		
			Сумма поручительства по состоянию		
			на 31.12.2019	на 31.12.2018	на 31.12.2017
АО "Атомэнергопром"	возврат аванса	сентябрь 2018 – январь 2019	-	26 596	-
АО "Атомэнергопром"	модернизация основных средств	сентябрь 2018 – январь 2019	-	4 433	-

6.15. Налоги и сборы

Наименование показателя	<i>тыс. руб.</i>		<i>тыс. руб.</i>	
	за 2019 г.		за 2018 г.	
	Начислено	Уплачено	Начислено	Уплачено
Всего налоги и сборы:	924 370	(1 554 074)	2 001 849	(1 081 044)
в том числе:				
Федеральный бюджет - всего	242 827	(872 584)	1 345 148	(423 696)
НДС	(41 372)	(583 490)	1 081 028	(160 351)
Налог на прибыль	11 662	(16 575)	-	487
НДФЛ	267 802	(267 645)	260 624	(260 734)
прочие	4 735	(4 874)	3 496	(3 098)
Бюджеты субъектов Российской Федерации - всего	102 989	(99 915)	85 801	(83 941)
Налог на прибыль	66 086	(50 441)		5 533
Налог на имущество	36 837	(49 410)	85 737	(89 469)
Транспортный налог	66	(64)	64	(5)
прочие	-	-	-	-
Местные бюджеты - всего	151	(151)	160	(151)
Земельный налог	151	(151)	160	(151)
прочие	-	-	-	-
Страховые взносы во внебюджетные фонды	578 403	(581 424)	570 740	(573 256)

6.16. Кредиты и займы

Кредиты банков в 2018-2019г.г. Организацией не привлекались.

Наличие и движение займов, полученных от других организаций в 2018-2019г.г. отражено в таблице 3 Приложения 1 к настоящим Пояснениям. Вид полученных Организацией займов – на пополнение оборотных средств.

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

	<i>тыс. руб.</i>	
Наименование показателя	2019 г.	2018 г.
Сумма процентов, начисленная за период, всего	71 738	217 879
Сумма процентов, включенная в расходы текущего периода	71 738	217 879
Сумма капитализируемых процентов	-	-

6.17. Отраслевые резервы

Отраслевые резервы в 2018-2019 годах в Организации не создавались, поскольку деятельность организации не относится к эксплуатации особо радиационно-опасных и ядерно-опасных производств и объектов

6.18. Оценочные обязательства

Долгосрочные оценочные обязательства в 2018-2019гг. в Организации не формировались. Наличие и движение краткосрочных оценочных обязательств отражено в следующих таблицах:

Наименование показателя	На начало года	Признано		Погашено	Списано как избыточная сумма	На конец периода
		сумма, признанная в отчетном периоде	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)			
Всего	376 297	543 744	5 585	(527 871)	(3 018)	394 737
Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год	277 499	302 811	5 585	(281 722)	(1 362)	302 811
Оценочные обязательства по оплате отпусков работников	97 254	240 821	-	(246 149)	-	91 926
Оценочные обязательства по судебным искам	1 544	112	-	-	(1 656)	-

Наименование показателя	На начало года	Признано		Погашено	Списано как избыточная сумма	На конец периода
		сумма, признанная в отчетном периоде	рост приведенной стоимости за отчетный			

Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «ОТЭК» за 2019 год

			период (проценты)			
Всего	369 799	538 573	7 174	(520 763)	(18 486)	376 297
Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год	274 795	277 500	7 174	(277 278)	(4 692)	277 499
Оценочные обязательства по оплате отпусков работников	95 004	245 735	-	(243 485)	-	97 254
Оценочные обязательства по судебным искам	-	15 338	-	-	(13 794)	1 544

Исполнение оценочных обязательств по выплате вознаграждений по итогам работы за год ожидается в феврале и апреле 2020 г.

Оценочные обязательства по оплате отпусков работников будут исполняться в течении 2020г.

6.19. Отложенные налоги

Расчет суммы текущего налога на прибыль (текущего налогового убытка)

Показатель	<i>тыс. руб.</i>	
	2019 год	2018 год
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	29 676	(143 527)
Постоянное налоговое обязательство	53 009	31 988
Отложенный налоговый актив	(19 355)	139 587
Отложенное налоговое обязательство	707	(28 048)
Текущий налог на прибыль	64 037	-

В течение отчетного периода следующие суммы постоянных и временных разниц повлекли корректировки условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль отчетного периода

Наименование показателя	<i>тыс. руб.</i>	
	2019 год	2018 год
Постоянные разницы	265 045	159 940
Временные (налогооблагаемые) разницы	3 535	(140 240)
Временные (вычитаемые) разницы	(96 775)	697 935

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

6.20. Выручка и себестоимость продаж

В общей сумме выручки выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами в 2018-2019гг. в Организации отсутствует.

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

Наименование показателя	за 2019 г.		за 2018 г.	
	Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг
Всего	11 719 019	(10 778 935)	10 810 652	(10 639 566)
в том числе				
Теплоэнергия прочая	6 365 221	(5 877 448)	6 190 995	(6 120 145)
Электроэнергия прочая	2 220 513	(2 038 021)	1 105 667	(1 059 926)
Передача тепловой энергии и теплоносителя			62 372	(61 725)
Услуги аренды	244 555	(237 845)	406 821	(365 923)
Техническая вода	10 301	(20 955)	12 158	(14 365)
Мощность прочая	1 224 499	(973 658)	583 453	(616 705)
Услуги по договору ЭТОиР	1 393 016	(1 227 606)	2 179 475	(2 060 999)
Прочая продукция, работы, услуги	260 914	(403 402)	269 711	(339 778)

Основная часть выручки, полученной неденежными средствами в результате выполнения договоров в 2019 году приходится на компании ПАО «ППГХО», АО «УЭХК», АО «ЧМЗ», АО «СХК», в 2019 году взаимозачеты были проведены с АО «УЭХК», АО «СХК». В основном взаимозачеты проводились по Агентским договорам на реализацию тепловой энергии и договорами на эксплуатацию, техническое обслуживание и ремонт имущества.

Расходы по обычным видам деятельности:

Наименование показателя	за 2019 г.	за 2018 г.
Материальные затраты	7 431 257	7 273 521
в т.ч. затраты на энергетические ресурсы	4 845 008	4 871 225
Расходы на оплату труда	1 987 992	1 951 845
Отчисления на социальные нужды	569 590	573 100

Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «ОТЭК» за 2019 год

Амортизация	701 524	532 865
Отраслевые резервы	-	-
Прочие затраты	388 011	469 323
Аренда оборудования, кроме находящегося в государственной и муниципальной собственности	237 769	450 985
Итого по элементам затрат	11 316 143	11 251 639
Приобретение товаров для перепродажи	242 902	73 431
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	(60 068)	(179)
незавершенного производства	(60 068)	(179)
Расходы по обычным видам деятельности, списанные на непроизводственные счета [-]	(5050)	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	11 493 927	11 324 891

6.21. Договоры строительного подряда и договоры с длительным циклом изготовления

В 2018-2019г.г. Организация выручку по договорам строительного подряда не получало.

6.22. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и прочие расходы отражены в следующей таблице:

Наименование показателя	за 2019 г.		за 2018 г.	
	Прочие доходы	Прочие расходы	Прочие доходы	Прочие расходы
Продажа имущества	11 000	(7 675)	8 885	(6 598)
продажа основных средств	1 186	(249)	-	-
продажа нематериальных активов	-	-	-	-
продажа объектов незавершенного строительства	-	-	-	-
продажа сырья и материалов	9 814	(7 426)	8 885	(6 596)
продажа ценных бумаг	-	-	-	-
продажа прочих активов	-	-	-	(2)
Прочая реализация	85	-	-	-
Начисление (восстановление) резервов	28 199	(116 372)	-	(45 953)
Продажа иностранной валюты	-	-	-	-
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	1	-	39	(1 902)
величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте	1	-	39	(1 902)
Имущество, полученное в рамках целевого финансирования	410	-	-	-
Безвозмездно полученное (переданное) имущество	-	(160)	-	(55)
Услуги кредитных организаций	-	(1 586)	-	(1 082)
Ликвидация выводимых из эксплуатации объектов ОС	17	-	-	(53)
Доходы (расходы) в виде возмещения убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств	94 400	(80)	106 768	(223)

Наименование показателя	за 2019 г.		за 2018 г.	
	Прочие доходы	Прочие расходы	Прочие доходы	Прочие расходы
Доходы (расходы) в виде неустойки, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств	-	(955)	176	(254)
Доходы (расходы) в виде списания кредиторской (дебиторской) задолженности	178	(59)	-	(112 212)
Излишки (недостачи) выявленные в результате инвентаризации	36 763	(1 743)	1	-
Доходы (расходы) от процентов за пользование чужими денежными средствами	6 903	-	-	-
Доходы (расходы) в виде стоимости излишков (ликвидации, разборки, списания) ТМЦ и прочего имущества	8 154	-	9 557	-
Доходы (Убытки) прошлых лет, выявленные в отчетном периоде	40 102	(114 255)	11 359	(17 962)
Расходы на эмиссию и обслуживание ценных бумаг	-	(140)	-	-
Расходы по содержанию законсервированных объектов	-	(4 586)	-	-
Выплаты социального характера	-	(11 044)	-	(12 660)
Страховые взносы	-	(2 736)	-	(2 349)
Расходы на проведение культурно-массовых мероприятий	-	(4 291)	-	(2 917)
Прочие расходы на персонал	-	(5 231)	-	(3 836)
Прочие доходы (расходы)	4 357	(36 443)	2 999	(24 747)
Итого	230 569	(307 356)	139 783	(232 803)

6.23. Прибыль на акцию

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

Для расчета базовой величины прибыли (убытка) на акцию показатель средневзвешенного количества акций составил 10 989 672 286 шт. Чистая прибыль от финансово-хозяйственной деятельности за 2019 год составила 67 072 тыс. руб. Чистая базовая прибыль на акцию составил 0,01 руб.

В составе капитала числится:

- Уставный капитал в размере 5 384 939 тыс. руб.
- Непокрытый убыток – 1 639 912 тыс. руб., в том числе убыток отчетного периода – 821 165 тыс. руб.
- Резервный капитал – 9 391 тыс. руб.
- Добавочный капитал – 6 417 005 тыс. руб.

Структура добавочного капитала на 31.12.2019г.:

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

В течение отчетного периода уставный капитал Организации увеличился на 1 908 148 тыс. руб. В 2019 году в соответствии с отчётами об итогах дополнительных выпусков ценных бумаг, утверждённым Генеральным директором Общества 18.06.2019г., размещены (способ размещения – конвертация):

- 1 142 857 143 акций обыкновенных именных бездокументарных, номинальной стоимостью 0,49 рубля, размещаемых путем конвертации в них обыкновенных именных акций АО «Железнодорожная ТЭЦ»; общий объем дополнительного выпуска (по номинальной стоимости) – 560 000 тыс. руб. Дата государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг 01.03.2019г., государственный регистрационный номер выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг № 1-02-14650-А-002D.
- 2 751 323 387 акций обыкновенных именных бездокументарных, номинальной стоимостью 0,49 рубля, размещаемых путем конвертации в них обыкновенных именных акций АО «СЕТЕС»; общий объем дополнительного выпуска (по номинальной стоимости) – 1 348 148 тыс. руб. Дата государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг 01.03.2019г., государственный регистрационный номер выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг № 1-02-14650-А-003D.

Акционеры Организации по состоянию на 31.12.2019г.:

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

По результатам работы Организации за 2018 год получен убыток отчисления в резервный фонд в 2019 году в соответствии с учредительными документами не производились. Дивиденды по акциям Общества не объявлялись и не выплачивались.

6.24. Информация по сегментам

В деятельности организации сегменты не выделяются.

6.25. Информация о связанных сторонах

Перечень связанных сторон:

Наименование организации	Характер отношений со связанной стороной	Доля в уставном капитале	Вид деятельности	Местонахождение
Акционерное общество "Научно-исследовательский и конструкторский	Преобладающее общество	34,44%	Деятельность заказчика-застройщика,	127410, Москва г, Алтуфьевское ш, 43, стр. 2

Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «ОТЭК» за 2019 год

Наименование организации	Характер отношений со связанной стороной	Доля в уставном капитале	Вид деятельности	Местонахождение
институт монтажной технологии - Атомстрой"			генерального подрядчика	
ПАО "Приаргунское производственное горно-химическое объединение"	Преобладающее общество	25,36%	Производство ядерных материалов	674673, Забайкальский край, Краснокаменский р-н, Краснокаменск г, Строителей пр-кт, 11
АО "Сибирский химический комбинат"	Преобладающее общество	16,31%	Производство ядерных материалов	636070, Томская обл, Северск г, Курчатова ул, дом № 1
АО "Чепецкий механический завод"	Другая связанная сторона	12,54%	Производство ядерных материалов	427622, Удмуртская Респ, Глазов г, Белова ул, 7
АО "Атомэнергопром"	Другая связанная сторона	5,73%	Прочая деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий	119017, Москва г, Ордынка Б. ул, 24
АО "Уральский электрохимический комбинат"	Другая связанная сторона	4,63%	Производство ядерных материалов	624131, Свердловская обл, Новоуральск г, Дзержинского ул, 2
АО "АтомКапитал"	Другая связанная сторона		Прочая деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий	119017, Москва г, Ордынка Б. ул, 24
АО "Атомкомплект"	Другая связанная сторона		Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления	119180, Москва г, Полянка Б. ул, 25, 1
АО "Железногорская ТЭЦ"	Другая связанная сторона		Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) тепловыми электростанциями	662972, Красноярский край, г.Железногорск, ул. Свердлова, д.47

Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «ОТЭК» за 2019 год

Наименование организации	Характер отношений со связанной стороной	Доля в уставном капитале	Вид деятельности	Местонахождение
АО "СЕТЕС"	Другая связанная сторона		Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) тепловыми электростанциями	636000, Томская обл., Северск, ул. Автодорога, д. 14/11, кор. строение 92, помещение У2/110
АО "ТВЭЛ-СТРОЙ"	Другая связанная сторона		Производство общестроительных работ по возведению зданий	117105, Москва г, Варшавское ш, 3, 23
АО "Управление административными зданиями"	Другая связанная сторона		Управление эксплуатацией нежилого фонда	119017, Москва г, Ордынка Б. ул, 24
Госкорпорация "Росатом"	Другая связанная сторона		Государственное управление общего характера	119017, Москва г, Ордынка Б. ул, 24
ЗАО "Гринатом"	Другая связанная сторона		Деятельность в области права, бухгалтерского учета и аудита; консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления предприятием	119017, Москва г, Ордынка Б. ул, 24
ООО "НИИАР-ГЕНЕРАЦИЯ"	Другая связанная сторона		Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) тепловыми электростанциями	433510, Ульяновская обл, Димитровград г, Речное ш, 6
ООО "Тепловодоканал"	Другая связанная сторона		Сбор и очистка воды	427622, Удмуртская Респ, Глазов г, Белова ул, 7
АО "Атомспецтранс"	Другая связанная сторона		Деятельность автомобильного грузового транспорта Деятельность автомобильного грузового транспорта	129085, Москва г, Мира пр-кт, 81Б
АО "Ветроэнергетическая отдельная генерирующая компания"	Другая связанная сторона		Строительство электростанций	115093, г. Москва, ул. Щипок, д. 18, строение 2, эт. 3, пом. I, ком. 8

Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «ОТЭК» за 2019 год

Наименование организации	Характер отношений со связанной стороной	Доля в уставном капитале	Вид деятельности	Местонахождение
АО "Опытно-демонстрационный центр вывода из эксплуатации уран-графитовых ядерных реакторов"	Другая связанная сторона		Торговля оптовая компьютерами, периферийными устройствами к компьютерам и программным обеспечением	636000, Томская обл, Северск г, Автодорога дор, 13, стр. 179А
АО "Промышленные инновации"	Другая связанная сторона		Деятельность пассажирского воздушного транспорта	115230, Москва г, Нагатинский 1-й проезд, 10, стр. 1
АО "РУСБУРМАШ"	Другая связанная сторона		Разведочное бурение	109004, Москва г, Дровяной Б. пер, 22
АО "Телевизионный центр"	Другая связанная сторона		Деятельность в области радиовещания	674673, Забайкальский край, Краснокаменский р-н, Краснокаменск г, В мкр, 8В
ЗАО "Нанопокрытия-Атом"	Другая связанная сторона		Ремонт электронного и оптического оборудования	123098, Москва г, Рогова ул, 5А
ООО "Гостиничный комплекс "Глазов"	Другая связанная сторона		Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания	427620, Удмуртская Респ, Глазов г, Кирова ул, 24
ООО "Завод электрохимических преобразователей"	Другая связанная сторона		Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие	624131, Свердловская обл, Новоуральск г, Дзержинского ул, 2
ООО "Медицинский Центр "Изумруд"	Другая связанная сторона		Образование общее	624130, Свердловская обл, Новоуральск г, Ленина ул, 103
ООО "Новоуральский научно-конструкторский центр"	Другая связанная сторона		Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие	624130, Свердловская обл, Новоуральск г, Дзержинского ул, 2
ООО "Научно-производственное объединение "Центротех"	Другая связанная сторона		Производство оборудования специального назначения, не включенного в другие группировки	198097, г. Санкт-Петербург, пр. Стачек, д.47, литер Л, пом. 30Н

Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «ОТЭК» за 2019 год

Наименование организации	Характер отношений со связанной стороной	Доля в уставном капитале	Вид деятельности	Местонахождение
ООО "Прибор-Сервис"	Другая связанная сторона		Ремонт электронного и оптического оборудования	636000, Томская обл, Северск г, Автодорога дор, 14/19, стр. 55
ООО "Прибор-Сервис"	Другая связанная сторона		Ремонт электронного и оптического оборудования	427622, Удмуртская Респ, Глазов г, Белова ул, 7
ООО "Санаторий-профилакторий "Чепца"	Другая связанная сторона		Деятельность санаторно-курортных организаций	427622, Удмуртская Респ, Глазов г, Белова ул, 4
ООО "СибРегионПромсервис"	Другая связанная сторона		Ремонт машин и оборудования	636000, Томская обл, Северск г, Автодорога дор, 14/19, стр. 73
ООО "Северская Телефонная Компания"	Другая связанная сторона		Деятельность по предоставлению услуг телефонной связи	636039, Томская обл, Северск г, Коммунистический пр-кт, 72
ООО "Транспортно - Логистический Центр"	Другая связанная сторона		Деятельность автомобильного грузового транспорта	624131, Свердловская обл, Новоуральск г, Дзержинского ул, 10А
ООО "Управление автомобильного транспорта"	Другая связанная сторона		Деятельность автомобильного грузового транспорта и услуги по перевозкам	427622, Удмуртская Респ, Глазов г, Тани Барамзиной ул, 26
ООО "Управление автомобильного транспорта"	Другая связанная сторона		Деятельность прочего сухопутного транспорта	636000, Томская обл, Северск г, Транспортная ул, 75
ООО "Новоуральский приборный завод"	Другая связанная сторона		Производство контрольно-измерительных и навигационных приборов и аппаратов; производство часов	624131, Свердловская обл, Новоуральск г, Дзержинского ул, 2
ООО "УЭХК-ТЕЛЕКОМ"	Другая связанная сторона		Деятельность в области связи на базе проводных технологий	624130, Свердловская обл, Новоуральск г, Автозаводская ул, 3
ООО "Экоальянс"	Другая связанная сторона		Производство прочих комплектующих и принадлежностей для автотранспортных средств	624131, Свердловская обл, Новоуральск г, Дзержинского ул, 2

Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «ОТЭК» за 2019 год

Наименование организации	Характер отношений со связанной стороной	Доля в уставном капитале	Вид деятельности	Местонахождение
ООО "Энергоремонт"	Другая связанная сторона		Производство электромонтажных работ	427622, Удмуртская Респ, Глазов г, Белова ул, 7
ООО "Энергосервисная компания"	Другая связанная сторона		Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным сетям	636000, Томская обл, Северск г, Автодорога дор, 11, стр. 117
Филиал Публичного акционерного общества "Энергоспецмонтаж" "Монтажно-строительное управление №58"	Другая связанная сторона		Производство автотранспортных средств, прицепов и полуприцепов	107150, Москва г, Бойцовая ул, 27
АО "Альянстрансатом"	Другая связанная сторона		Деятельность такси	115230, Москва г, Нагатинская ул, 4А
Акционерное общество "Коммерческий центр"	Другая связанная сторона			127253, Москва г, Лианозовский проезд, 6
Акционерное общество "Атомэнергопромсбыт"	Другая связанная сторона		Торговля электроэнергией	РФ, 117105, г. Москва, набережная Новоданиловская, д. 4А, эт. 7, пом. II, к. 22И
Акционерное общество "Научно-исследовательский и конструкторский институт монтажной технологии - Атомстрой"	Другая связанная сторона		Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика	127410, Москва г, Алтуфьевское ш, 43, стр. 2
Акционерное общество Инжиниринговая компания "АСЭ"	Другая связанная сторона		Деятельность в области архитектуры, связанная со зданиями и сооружениями	603006, Нижегородская обл, Нижний Новгород г, Свободы пл, 3
Акционерное общество "Всерегionalное объединение "Изотоп"	Другая связанная сторона		Торговля оптовая прочими машинами, приборами, аппаратурой и оборудованием общепромышленного и специа	119435, Москва г, Погодинская ул, 22

Наименование организации	Характер отношений со связанной стороной	Доля в уставном капитале	Вид деятельности	Местонахождение
Акционерное общество "НоваВинд"	Другая связанная сторона		Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика	115093, г. Москва, ул. Щипок, д. 18, строение 2, эт. 3, пом. I, ком. 10

Конечный бенефициар Организации – Российская федерация в лице Государственной корпорации по атомной энергии «Росатом». Госкорпорация по атомной энергии «Росатом» – лицо, которое косвенно, через третьих лиц осуществляет контроль над Организацией. Полный список связанных лиц раскрыт на сайте: <http://rosatom.ru>.

Операции, проведенные со связанными сторонами в 2019 году:

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

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

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

Целевое финансирование связанных сторон отсутствует.

Вознаграждения руководящим сотрудникам отражено в следующей таблице:

Наименование показателя	<i>тыс. руб.</i>	
	за 2019 г.	за 2018 г.
Краткосрочные вознаграждения	23 954	9 981
Заработная плата и премии	20 648	8 530
Страховые взносы во внебюджетные фонды	3 306	1 451

6.26. Прекращаемая деятельность

В Организации в 2018 -2019 гг. прекращаемая деятельность отсутствовала..

6.27. Реорганизация

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

Сведения о присоединённых организациях:

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

Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «ОТЭК» за 2019 год

Дата составления передаточного акта – 23.05.2019г.

Несоответствий данных передаточного акта числовым показателям заключительной бухгалтерской отчетности нет.

По передаточному акту были переданы:

тыс.руб.

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

* - Данные указаны на 31.05.2019г.

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

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

6.28. Доверительное управление

В Организации доверительное управление отсутствует.

6.29. События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют.

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

На 31.12.2019 года отсутствуют денежные средства и иное имущество, полученных от акционеров или участников, в связи с увеличением размера уставного капитала общества (до регистрации соответствующих изменений учредительных документов).

Заместитель генерального директора
по экономике и финансам

Кашлев Сергей Петрович

Главный бухгалтер

Попова Елена Ивановна



«14» февраля 2020г.

ПРИЛОЖЕНИЕ 1

К ПОЯСНЕНИЯМ

К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ)

ОТЧЕТНОСТИ АО "ОГЭК"

ЗА 2019 ГОД

6.3. Основные средства
1. Наличие и движение основных средств

Пояснение:
Таблица:

Наименование показателя	Код	Изменения за период						На конец периода	
		На начало года		Выбыло		Переоценка		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Начислено амортизации	Первоначальная (фактическая) стоимость		
Здания, машины, оборудование и другие основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего в том числе:	5200	5 261 003	(921 444)	3 263 163	10 243	(715 452)	8 486 359	(1 626 653)	
Здания	5201	1 194 615	(184 964)	106 464	2 258	(122 629)	1 294 480	(305 335)	
Сооружения и передаточные устройства	5202	816 531	(133 893)	110 231	-	(99 020)	926 762	(232 913)	
Машины и оборудование	5203	3 211 967	(593 649)	3 038 471	(160)	(492 526)	6 250 278	(1 086 175)	
Транспортные средства	5204	1 049	(561)	4 973	286	(184)	5 580	(459)	
Земельные участки и объекты природопользования	5205	3 984	-	-	-	-	3 984	-	
Другие виды основных средств	5206	32 857	(8 377)	3 024	7 699	(1 093)	5 275	(1 771)	
Доходные вложения в материальные ценности - всего	5220	-	-	-	-	-	-	-	
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 стоимость	накопленная корректировка *	поступило	выбыло (погашено)		текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перевод Долгосрочные/ Краткосрочные	
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка *
Долгосрочные - всего	5311								
в том числе:									
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций:	53111								
Инвестиции в дочерие общества	531111								
Инвестиции в зависимые общества	531112								
Инвестиции в другие организации	531113								
Долговые ценные бумаги	53112								
Государственные и муниципальные ценные бумаги	531121								
Корпоративные ценные бумаги	531122								
Ценные бумаги иностранных эмитентов	531123								
Предоставленные займы	53113								
Прочие	53114								
Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)	531141								
Приобретенные права требований	531142								
Другие финансовые вложения	531143								
Депозитные вклады	531144								
Краткосрочные - всего	5315	1 524 350		810 650	(1 330 726)				1 004 274
в том числе:									
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	53151								
Долговые ценные бумаги	53152								
Государственные и муниципальные ценные бумаги	531521								
Корпоративные ценные бумаги	531522								
Ценные бумаги иностранных эмитентов	531523								
Предоставленные займы	53153	1 524 350		810 650	(1 330 726)				1 004 274
Прочие	53154								
Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)	531541								
Приобретенные права требований	531542								
Другие финансовые вложения	531543								
Депозитные вклады	531544								
Финансовых вложений - итого	5310	1 524 350		810 650	(1 330 726)				1 004 274

Пояснение: 6.16. Кредиты и займы
 Таблица: 3. Условия и сроки платежей по непогашенным заемным средствам

Виды заемных средств	Валюта	Срок погашения (год)	Процентная ставка	Задолженность на 31 декабря 2016 г.	Получено заемных средств	Начислено процентов	Возвращено заемных средств, погашено процентов	Курсовая разница	Задолженность на 31 декабря 2017 г.	Получено заемных средств	Начислено процентов	Возвращено заемных средств, погашено процентов	Курсовая разница	Задолженность на 31 декабря 2019 г.
Обеспеченные кредиты														
Необеспеченные кредиты														
Займы полученные	рубли	2018-2019	5,5%-9,15%	4 518 539	5 656 551	217 879	(8 522 445)		1 870 524	3 575 075	71 738	(5 517 337)		
Долговые обязательства														
Облигации														
Векселя														
Итого				4 518 539	5 656 551	217 879	(8 522 445)		1 870 524	3 575 075	71 738	(5 517 337)		

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

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Saldo расчетов с компаниями на начало года	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признание дохода	Saldo 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, перереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Продажа товаров	25 588	(224 970)	225 244	25 862	-	-	денежные средства, взаимозачет
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	-	-	-	-	-	-	денежная
Другие связанные стороны	25 588	(224 970)	225 244	25 862	-	-	денежная
АО "Атомэнергпромснабг"	22 916	(168 617)	167 516	21 815	-	-	денежная
АО "Сибирский химический комбинат"	2 672	(48 540)	48 774	2 906	-	-	денежная
ООО "УЭХК-ТЕЛЕКОМ"	-	(993)	1 503	510	-	-	денежная
АО "УЭХК"	-	(6 820)	7 451	631	-	-	денежная
Оказание услуг, работ	377 312	(6 199 765)	5 993 292	170 840	-	-	денежная
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
ПАО "ТПГХО"	249 384	(1 558 247)	1 413 051	104 188	-	-	денежные средства, взаимозачет
Участники совместной деятельности	249 384	(1 558 247)	1 413 051	104 188	-	-	денежные средства, взаимозачет
Другие связанные стороны	127 928	(4 641 518)	4 580 241	66 652	-	-	денежная
АО "Атомкомплект"	-	(5 036)	5 036	-	-	-	денежная
АО "Сибирский химический комбинат"	58 754	(2 491 942)	2 444 120	10 933	-	-	взаимозачет
АО "Атомсептране"	132	(7 323)	7 145	(46)	-	-	денежная
АО "Атомэнергпромснабг"	11 024	(142 432)	131 621	213	-	-	денежная
АО "ВНИИАЭС"	-	(99)	99	-	-	-	денежная
АО "Железнодорожная ТЭЦ"	15 156	(34 476)	19 320	-	-	-	денежная
АО "НИКИМТ-Атомстрой"	1 117	(3 307)	2 696	506	-	-	денежная
АО "ОЛЦ УГР"	-	(46 728)	50 804	4 076	-	-	денежная
АО "СЕТЕС"	-	(60 925)	60 925	-	-	-	денежная

2019

АО "УЭХК"	8 401	(968 962)	988 279	27 718	-	денежная
АО "ФЦНИВТ "СНПО "Элерон"	314	(1 496)	1 175	(7)	-	денежная
АО ЧМЗ	22 737	(790 625)	781 142	13 254	-	денежная
ООО "Гостиничный комплекс "Глазов"	277	(1 558)	1 688	407	-	денежная
ООО "ЭЭП"	6	(43)	42	5	-	денежная
ООО "НИИАР-ГЕНЕРАЦИЯ"	1 180	(4 780)	4 800	1 200	-	денежная
ООО "НПО "Центротех"	6 589	(49 832)	48 804	5 561	-	денежная
ООО "Прибор-Сервис"	-	(308)	308	-	-	денежная
ООО "Прибор-Сервис"	-	(1 480)	1 843	363	-	денежная
ООО "Теплодоканал"	-	(2 897)	3 503	606	-	денежная
ООО "УАТ"	203	(4 941)	4 738	-	-	денежная
ООО "УАТ"	610	(7 873)	7 263	-	-	денежная
ООО "УЭХК-ТЕЛЕКОМ"	124	(2 641)	2 710	193	-	денежная
ООО "Экоальянс"	469	(4 131)	4 143	481	-	денежная
ООО "Энергоремонт"	671	(6 027)	6 229	873	-	денежная
ООО "Энергосервисная компания"	-	(640)	700	60	-	денежная
ПАО "КЦ"	164	(1 016)	1 108	256	-	денежная
Прочие доходы						
	20 521	(555 320)	604 348	69 549	-	денежные средства, взаимозачет
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	15 941	(490 879)	542 086	67 148	-	денежные средства, взаимозачет
ПАО "ППХО"	15 941	(490 879)	542 086	67 148	-	денежные средства, взаимозачет
Участника совместной деятельности	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	4 580	(64 441)	62 262	2 401	-	денежная
АО "Железнодорожная ТЭЦ"	46	(246)	200	-	-	денежная
АО "Сибирский химический комбинат"						
АО "РУСБУРМАШ"	3 679	(41 918)	39 979	1 740	-	денежные средства, взаимозачет
АО "СГК"	-	(1 495)	1 495	-	-	денежная
АО "ТВ-Центр"	-	(3)	3	-	-	денежная
АО "ТВ-Центр"	-	(90)	90	-	-	денежная
АО "ТВЭЛ-СТРОЙ"	(209)	-	209	-	-	денежная
АО "УЭХК"	510	(6 441)	5 931	-	-	денежная
АО ЧМЗ	554	(9 314)	8 763	3	-	денежная
ООО "НИИАР-ГЕНЕРАЦИЯ"	-	(2)	2	-	-	денежная
ООО "Прибор-Сервис"	-	(3 443)	3 443	-	-	денежная
ООО "Теплодоканал"	-	(789)	1 447	658	-	денежная
ООО "Энергоремонт"	-	(700)	700	-	-	денежная
Итого	423 421	(6 980 055)	6 822 884	266 251	-	денежные средства, взаимозачет

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, нерезальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Продажа товаров	-	(69 022)	94 609	25 588	-	-	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	-	-	-	-	-	-	-
АО "Сибирский химический комбинат"	-	(69 022)	94 609	25 588	-	-	денежная
АО "Атомэнергпромосбьт"	-	(14 782)	17 453	2 672	-	-	денежная
Оказание услуг, работ	1 822 819	(7 228 976)	5 783 469	3 77 312	-	-	денежная средства, взаимозачет
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	717 138	(1 787 644)	1 319 890	249 384	-	-	денежные средства, взаимозачет
ПАО "ППХО"	717 138	(1 787 644)	1 319 890	249 384	-	-	денежные средства, взаимозачет
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	1 105 681	(5 441 332)	4 463 579	127 928	-	-	денежная
АО "Атомспецтранс"	950	(5 959)	5 141	132	-	-	денежная
АО "Сибирский химический комбинат"	163 863	(2 717 926)	2 612 817	58 754	-	-	денежные средства, взаимозачет
АО "Атомэнергпромосбьт"	4 740	(29 546)	35 830	11 024	-	-	денежная
АО "ВетроОГК"	-	(4 669)	4 669	-	-	-	денежная
АО "Железнодорожная ТЭЦ"	15 156	(60 624)	60 624	15 156	-	-	денежная
АО "КЦ"	276	(1 243)	1 131	164	-	-	денежная
АО "СЕТЕС"	-	(2 256)	2 256	-	-	-	денежная
АО "УЭХК"	12 767	(940 637)	936 271	8 401	-	-	денежная
АО "ЧМЗ"	23 797	(720 696)	719 636	22 737	-	-	денежная
АО "НИКИМТ-Атомстрой"	-	(1 738)	2 855	1 117	-	-	денежная
ООО "Гостиничный комплекс "Глазов"	151	(1 469)	1 595	277	-	-	денежная

	4	(27)	29	6	6	
ООО "ЗЭП"						денежная
ООО "НИИАР-ГЕНЕРАЦИЯ"	1 180	(5 401)	5 401	1 180		денежная
ООО "НПО "Центротех"	7 230	(47 364)	46 723	6 589		денежная
ООО "Прибор-Сервис"	146	(1 684)	1 538			денежная
ООО "УАТ"	-	(9 026)	9 636	610		денежная
ООО "УАТ"	378	(5 652)	5 477	203		денежная
ООО "УЭХК-ТЕЛЕКОМ"	92	(2 883)	2 915	124		денежная
ООО "Эколякс"	228	(3 616)	3 857	469		денежная
ООО "Энергоремонт"	968	(5 161)	4 864	671		денежная
АО "ФЭЦНИВТ "СНПО "Элерон"	-	-	314	314		денежная
ООО ТВК	78	(78)	-	-		денежная
ПАО "Энергоспецмонтаж"	244	(244)	-	-		денежная
АО "НоваяВинд"	873 433	(873 433)	-	-		денежная
Прочие доходы	287 761	(869 347)	602 107	20 521		денежная
Дочерние общества	-	-	-	-		-
Зависимые общества	-	-	-	-		-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-		-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-		-
ПАО "ТППХО"	285 218	(713 894)	444 617	15 941		денежные средства, взаимозачет
Участники совместной деятельности	285 218	(713 894)	444 617	15 941		денежные средства, взаимозачет
Другие связанные стороны	2 543	(155 453)	157 490	4 580		денежная
АО "Железнодорожная ТЭЦ"	41	(351)	356	46		денежная
АО "Сибирский химический комбинат"	2 180	(65 342)	66 841	3 679		денежные средства, взаимозачет
ООО "Прибор-Сервис"	51	(622)	571			денежная
ООО "Прибор-Сервис"	-	(3 443)	3 443			денежная
ООО "НИИАР-ГЕНЕРАЦИЯ"	-	(2)	2			денежная
ООО "Энергосервисная компания"	-	(2 504)	2 504			денежная
ООО "СибРегионПромсервис"	-	(677)	677			денежная
ЗАО "НП-Атом"	-	(209)	209			денежная
АО "ТВ-Центр"	-	(82)	82			денежная
АО "РУСБУРМАШ"	-	(1 387)	1 387			денежная
ООО "Комбинат питания"	-	(158)	158			денежная
ООО "УАТ"	-	(1 743)	1 743			денежная
АО "ТВЭЛ-СТРОЙ"	-	(279)	70	(209)		денежная
ООО "Энергоремонт"	(129)	(700)	829			денежная
АО "УЭХК"	-	(5 608)	6 118	510		денежная
АО "ЧМЗ"	400	(8 249)	8 403	554		денежная
АО "СЕТЕС"	-	(2)	2			денежная
АО "ОДЦ УГР"	-	(64 095)	64 095			денежная
Итого	2 110 580	(8 167 345)	6 480 185	423 421		денежные средства, взаимозачет

6.25. Информация о связанных сторонах

5. Операции по закупке товаров, работ, услуг и saldo расчетов с компаниями

2019

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сaldo расчетов с компаниями на начало года	Поступление товаров, принятие работ и услуг	Выплата денежных средств	Сaldo расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Приобретение товаров							денежные средства, взаимозачет
Дочерние общества	53 111	5	(53 115)	1	-	-	взаимозачет
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	53 111	-	(53 111)	-	-	-	денежные средства, взаимозачет
ПАО "ППГХО"	53 111	-	(53 111)	-	-	-	взаимозачет
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	5	(4)	1	-	-	денежная
АО "СГК"	-	5	(4)	1	-	-	денежная
Приобретение услуг, работ	37 343	904 725	(868 156)	73 912	-	-	денежные средства, взаимозачет
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	14	(14)	-	-	-	денежные средства, взаимозачет
ПАО "ППГХО"	-	14	(14)	-	-	-	денежная
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	37 343	904 711	(868 142)	73 912	-	-	денежная
АО "АТА"	-	6 479	(4 319)	2 160	-	-	денежная
АО "Атомкомплект"	-	4	(4)	-	-	-	денежная
АО "Атомэнергопром"	1 245	17 984	(8 052)	11 177	-	-	денежная
АО "Тринадом"	11 573	124 708	(121 137)	15 144	-	-	денежная
АО "ОДЦ УГР"	-	1 976	(1 976)	-	-	-	денежная
АО "РУСБУРМАЦ"	4 101	3 962	(7 567)	496	-	-	денежная
АО "СЕТЕС"	-	172	(172)	-	-	-	денежная
АО "УЭХК"	21 689	196 312	(188 139)	29 862	-	-	денежная
АО ИК "АСЭ"	-	1 109	-	1 109	-	-	денежная

АО ЧМЗ			4 190	(4 190)	-	-	денежная
ООО "Прибор-Сервис"			10 513	(3 14)	10 199	-	денежная
ООО "Прибор-Сервис"	318		(1 848)	1 530	-	-	денежная
ООО "Теплодоканал"			40 129	(39 088)	1 041	-	денежная
ООО "УАГ"			2 767	(2 637)	130	-	денежная
ООО "УАГ"	1 215		21 861	(20 814)	2 262	-	денежная
ООО "Энергоремонт"			11	(11)	-	-	денежная
ООО "Энергосервисная компания"			3 305	(3 000)	305	-	денежная
АО "Сибирский химический комбинат"	(3 177)		470 742	(467 565)	-	-	взаимозачет
ООО "СТК"	326			(326)	-	-	денежная
ООО "УЭХК-ТЕЛЕКОМ"	53		335	(361)	27	-	денежная
Прочие расходы	96 001		304 308	(378 386)	21 923	-	денежная
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	-		-	-	-	-	-
АО "АТА"	96 001		304 308	(378 386)	21 923	-	денежная
АО "Атомэнерготром"			179	(179)	-	-	денежная
АО "Григнатом"	135		478	(475)	138	-	денежная
АО "ТСПИ"	162		2 140	(2 267)	35	-	денежная
АО "Железнодорожная ТЭЦ"	292		10 937		10 937	-	денежная
АО "СЕТЕС"	95 625		1 097	(1 389)	-	-	денежная
АО ИК "АСЭ"			226 673	(322 298)	-	-	денежная
ООО "СибРегιονПромсервис"			1 109		1 109	-	денежная
ООО "Теплодоканал"			33 549	(25 000)	8 549	-	денежная
ПАО "КЦ"	(213)		27 220	(26 065)	1 155	-	денежная
Итого	186 455		1 209 038	(1 299 657)	95 836	-	денежная

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление товаров, принятие работ и услуг	Выплата денежных средств	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Приобретение товаров							денежные средства, взаимозачет
Дочерние общества	(571 330)	762 256	(137 815)	53 111	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	(571 539)	674 209	(49 559)	53 111	-	-	денежные средства, взаимозачет
ПАО "ТППХО"	(571 539)	674 209	(49 559)	53 111	-	-	денежные средства, взаимозачет
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	209	88 047	(88 256)	-	-	-	денежная
АО "В.О. "Изотоп"	12	-	(12)	-	-	-	денежная
АО "Атомкомплект"	-	4 827	(4 827)	-	-	-	денежная
АО "ЧМЗ"	197	83 220	(83 417)	-	-	-	денежная
Приобретение услуг, работ	29 682	535 533	(527 872)	37 343	-	-	денежная
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	денежные средства, взаимозачет
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	29 682	535 533	(527 872)	37 343	-	-	денежная
АО "Атомэнергопром "	1 961	396	(1 112)	1 245	-	-	денежная
АО "Сибирский химический комбинат"	-	-	-	-	-	-	денежные средства, взаимозачет
ЗАО "Гринатом"	7 787	211 995	(215 172)	(3 177)	-	-	денежные средства, взаимозачет
ООО "Энергоремонт"	-	100 202	(96 416)	11 573	-	-	денежная
АО "УЭХК"	16 519	25 736	(25 736)	-	-	-	денежная
АО ИК "АСЭ"	378	160 142	(154 972)	21 689	-	-	денежная
		360	(738)	-	-	-	денежная

ООО "Прибор-Сервис"	936	-	(936)	-	-	денежная
ООО "Прибор-Сервис"	20	7 895	(7 597)	318	-	денежная
ООО "СТК"	163	1 957	(1 794)	326	-	денежная
ООО "УАТ"	134	3 834	(3 968)	-	-	денежная
ООО "УАТ"	1 592	19 200	(19 377)	1 215	-	денежная
ООО "УЭК-ТЕЛЕКОМ"	47	629	(623)	53	-	денежная
АО "ЧМЗ"	-	3 170	(3 170)	-	-	денежная
ООО "ТВК"	145	17	(162)	-	-	денежная
АО "РУСБУРМАШ"	-	-	4 101	4 101	-	денежная
Прочие расходы	486	615 941	(520 426)	96 001	-	денежные средства, взаимозачет
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	-	-	-	-	-	денежные средства, взаимозачет
Другие связанные стороны	486	615 941	(520 426)	96 001	-	денежная
АО "Атомэнергопром "	324	684	(873)	135	-	денежная
АО "Сибирский химический комбинат"	-	-	-	-	-	денежные средства, взаимозачет
АО "Гринатом"	162	1 286	(1 286)	-	-	денежная
АО "ЧМЗ"	-	2 480	(2 480)	162	-	денежные средства, взаимозачет
АО "Железнодорожная ГЭЦ"	-	144	(144)	-	-	денежная
АО "КЦ"	-	2 632	(2 340)	292	-	денежная
АО "СЕТЕС"	-	1 157	(1 370)	(213)	-	денежная
Итого	(541 162)	1 913 730	(1 186 113)	95 625	186 455	денежная

Пояснение:
Таблица:

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

2019

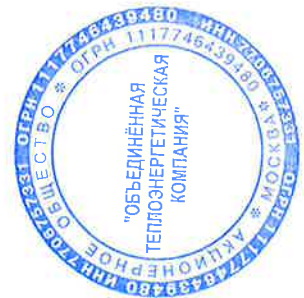
Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление денежных средств	Выплата денежных средств/ Погашение	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Баланс списаний дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нерезальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Займы полученные	1 870 524	3 646 813	(5 517 337)				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	1 870 524	3 646 813	(5 517 337)				-
АО "Атомэнергопром"	174 849	3 235 294	(3 410 143)				Денежная
АО "Железнодорожная ТЭЦ"	758 732	130 940	(889 672)				Денежная
АО "СЕТЭС"	956 943	280 579	(1 217 522)				Денежная
Займы выданные*	1 012 876	(1 353 368)	1 103 240	762 748			Денежная
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	Денежная
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	1 012 876	(1 353 368)	1 103 240	762 748			Денежная
АО "Атомэнергопром"	-	(100 208)	230 228	130 020			Денежная
ООО "НИИАР-ГЕНЕРАЦИЯ"	1 012 876	(1 253 160)	873 012	632 728			Денежная
Итого	2 883 400	2 293 445	(4 414 097)	762 748			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, нерезальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Займы полученные*	4 518 539	5 874 429	(8 522 444)	1 870 524	-	-	Денежная
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество (владеет более 50% капитала отчитывающейся организацией)	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организацией)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	4 518 539	5 874 429	(8 522 444)	1 870 524	-	-	Денежная
АО "Атомэнергопром"	3 563 176	4 729 948	(8 118 275)	174 849	-	-	Денежная
АО "Железнодорожная ТЭЦ"	285 801	584 429	(111 498)	758 732	-	-	Денежная
АО "СЕТЕС"	669 562	560 052	(292 671)	936 943	-	-	Денежная
Займы выданные	1 552 477	(1 449 256)	909 655	1 012 876	-	-	Денежная
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество (владеет более 50% капитала отчитывающейся организацией)	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организацией)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	1 552 477	(1 449 256)	909 655	1 012 876	-	-	Денежная
АО "ВетроОГК"	680 129	(707 256)	27 127	-	-	-	Денежная
ООО "НИИАР-ГЕНЕРАЦИЯ"	872 348	(742 000)	882 528	1 012 876	-	-	Денежная
Итого	6 071 016	4 425 173	(7 612 789)	2 883 400	-	-	Денежная



И.о. генерального директора

Кашлев Сергей Петрович



Главный бухгалтер

Попова Елена Ивановна

«14» февраля 2019г.

