

# ГОДОВАЯ БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ

Общества с ограниченной ответственностью

«НИИАР-ГЕНЕРАЦИЯ»

за 2019 год

с аудиторским заключением независимого аудитора

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участнику  
Общества с ограниченной ответственностью «НИИАР-ГЕНЕРАЦИЯ»

### МНЕНИЕ С ОГОВОРКОЙ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности ООО «НИИАР-ГЕНЕРАЦИЯ» («Организация») (ОГРН 1127329003163; 433510, Ульяновская область, город Димитровград, Речное шоссе, дом.7), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года;
- отчета о финансовых результатах за январь - декабрь 2019 года;

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

- отчета об изменениях капитала за 2019 год;
- отчета о движении денежных средств за 2019 год;
- пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год.

По нашему мнению, за исключением влияния на бухгалтерскую отчетность обстоятельств, изложенных в части, содержащей основание для выражения мнения с оговоркой, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации ООО «НИИАР ГЕНЕРАЦИЯ» по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

### ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ С ОГОВОРКОЙ

Неправомерно отражена передача капитальных вложений в арендованное имущество в 2016 году без согласования с арендодателем факта принятия и компенсации их стоимости.

Как следствие, в бухгалтерском балансе:

- завышен показатель строки 1230 «Дебиторская задолженность» на 75 821 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2017 г.;
- завышен показатель строки 1520 «Кредиторская задолженность» на 11 566 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2017 г.;
- занижен показатель строки 1150 «Основные средства» на 64 255 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2017 г.

Аудиторское заключение за 2018 год модифицировано по аналогичному основанию. В отчетном периоде ситуация не устранена.

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита. Наша ответственность в соответствии с указанными стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего

заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Организации в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая Международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров (Кодекс IESBA), и нами выполнены иные обязанности в соответствии с требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения с оговоркой.

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

Мы обращаем внимание на информацию, изложенную в разделе 5.31 пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности, в котором указано о выявленных факторах, свидетельствующих о наличии неопределенности в соблюдении принципа непрерывности деятельности в будущем (отрицательные чистые активы на 31.12.2019, 31.12.2018 и 31.12.2017, убытки от деятельности), а также приведена информация о планах Организации по стабилизации и развития бизнеса в связи с вышеуказанными обстоятельствами.

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

Мы не выражаем модифицированное мнение в связи с этим обстоятельством.

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

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

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

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

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

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий

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

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

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

- проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

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

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

О.В. Данилова

«02» марта 2020 года

М.П.



**Бухгалтерский баланс**  
на 31 декабря 20 19

Форма по ОКУД  
Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710001		
31	12	19
87810621		
7329008990		
35.30.11		
1 23 00		16
384		

Организация ООО «НИИАР-ГЕНЕРАЦИЯ» по ОКПО  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН  
Вид экономической \_\_\_\_\_ по  
деятельности Производство пара и горячей воды(тепловой энергии) тепловыми электростанциями ОКВЭД 2  
Организационно-правовая форма/форма собственности общество с ограниченной ответственностью  
Частная собственность \_\_\_\_\_ по ОКОПФ/ОКФС  
Единица измерения: \_\_\_\_\_ тыс. руб. по ОКЕИ  
Местонахождение (адрес) 433510, Ульяновская обл. Димитровград г. Речное ш, дом №7

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту: Да  
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО "Нексия Пачоли"

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

ИНН  
ОГРН/  
ОГРНИ

7729142599
1027739428716

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
			20 19 г.	20 18 г.	20 17 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5.3	Основные средства	1150	25 131	18 406	7 687
	Здания, машины, оборудование и другие основные средства	1151	5 453	5 646	6 474
5.3	Незавершенные капитальные вложения в объекты ОС	1152	19 678	12 760	1 213
	Авансы выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств	1153	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
5.19	Отложенные налоговые активы	1180	202 377	182 191	141 521
5.5, 5.10	Прочие внеоборотные активы	1190	2 537	9 884	17 343
5.10	Расчеты с прочими дебиторами	11901	1 157	8 102	15 045
5.5	Расходы будущих периодов	11902	1 380	1 782	2 298
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>230 045</b>	<b>210 481</b>	<b>166 551</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
5.6	Запасы	1210	57 399	57 166	77 514
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	57 399	57 166	77 514
	затраты в незавершенном производстве	1212	-	-	-
	готовая продукция и товары для перепродажи	1213	-	-	-
	товары отгруженные	1214	-	-	-
	прочие запасы и затраты	1219	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	10 459	28 750	12 384
5.10	Дебиторская задолженность	1230	214 113	223 653	353 386
	расчеты с покупателями и заказчиками	1231	200 738	211 718	343 956
	авансы выданные	1232	150	77	1
	прочие дебиторы	1233	13 225	11 858	9 429
	не предъявленная к оплате начисленная выручка	1234	-	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
5.9	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	16 512	6 785	4 685
	Прочие оборотные активы	1260	773	353	633
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>299 256</b>	<b>316 707</b>	<b>448 602</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>529 301</b>	<b>527 188</b>	<b>615 153</b>

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
			20 19 г.	20 18 г.	20 17 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	573 200	200	200
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	( - )	( - )	( - )
	Полученный от акционеров (участников) взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	1330	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	резервные фонды, образованные в соответствии с законодательством	1361	-	-	-
	резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	1362	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	( 828 491 )	( 737 992 )	( 573 839 )
	<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>( 255 291 )</b>	<b>( 737 792 )</b>	<b>( 573 639 )</b>
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
5.13	Прочие обязательства	1450	1 227	8 525	15 872
	<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>1 227</b>	<b>8 525</b>	<b>15 872</b>
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
5.16	Заемные средства	1510	632 727	1 012 876	872 348
5.13	Кредиторская задолженность	1520	126 030	207 439	181 238
	поставщики и подрядчики	1521	115 936	168 385	147 207
	авансы полученные	1522	2 313	193	166
	задолженность перед персоналом организации	1523	-	-	3 625
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1524	2 929	2 826	3 047
	задолженность по налогам и сборам	1525	133	25 089	5 904
	прочие кредиторы	1526	4 719	10 946	21 289
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
5.18	Оценочные обязательства	1540	24 608	36 140	119 334
	Целевое финансирование	1546	-	-	-
	Задолженность перед заказчиками	1547	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	<b>Итого по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>783 365</b>	<b>1 256 455</b>	<b>1 172 920</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>529 301</b>	<b>527 188</b>	<b>615 153</b>

Руководитель



(подпись)

Гаак Антон Викторович

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Чернова Оксана Михайловна

(расшифровка подписи)

" 14 "

февраля

20 20 г.

**Отчет о финансовых результатах**  
за январь-декабрь 20 19 г.

Форма по ОКУД  
Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710002		
31	12	19
87810621		
7329008990		
35.30.11		
1 23 00		16
384		

Организация ООО «НИИАР-ГЕНЕРАЦИЯ» по ОКПО  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности Производство пара и горячей воды(тепловой энергии) тепловыми электростанциями по ОКВЭД 2 \_\_\_\_\_  
Организационно-правовая форма/форма собственности общество с ограниченной ответственностью  
Частная собственность \_\_\_\_\_ по ОКОПФ/ОКФС \_\_\_\_\_  
Единица измерения: тыс. руб. \_\_\_\_\_ по ОКЕИ \_\_\_\_\_

Пояснения	Наименование показателя	Код	январь-декабрь	
			За 20 19 г.	За 20 18 г.
5.20	Выручка	2110	712 974	763 149
	в т.ч. теплоэнергия	2111	525 823	552 542
	электроэнергия прочая	2112	147 326	151 394
5.20	Себестоимость продаж	2120	( 660 900 )	( 754 031 )
	в т.ч. теплоэнергия	2121	( 486 182 )	( 539 002 )
	электроэнергия прочая	2122	( 110 753 )	( 120 780 )
	Валовая прибыль (убыток)	2100	52 074	9 118
	Коммерческие расходы	2210	( - )	( - )
5.20	Управленческие расходы	2220	( 60 629 )	( 58 100 )
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	( 8 555 )	( 48 982 )
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
5.16	Проценты к уплате	2330	( 61 504 )	( 90 078 )
5.22	Прочие доходы	2340	25 265	37 597
5.22	Прочие расходы	2350	( 65 890 )	( 103 361 )
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	( 110 684 )	( 204 824 )
5.19	Текущий налог на прибыль	2410	( - )	-
5.19	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	( 3 597 )	( 651 )
5.19	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	( 113 )	( 11 )
5.19	Изменение отложенных налоговых активов	2450	18 653	40 325
5.19	Прочее	2460	1 645	357
	Перераспределение налога на прибыль внутри консолидированной группы налогоплательщиков	2465	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	( 90 499 )	( 164 153 )



Пояснения	Наименование показателя	Код	январь- За декабрь 20 19 г.	январь- За декабрь 20 18 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	( 90 499 )	( 164 153 )
	<b>Справочно</b>			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Гаак Антон Викторович

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Чернова Оксана Михайловна

(расшифровка подписи)

" 14 "

февраля

20 20 г.



**Отчет об изменениях капитала  
за 2019 год**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "НИИАР-Генерация"  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
 Вид экономической деятельности Производство пара и горячей воды(тепловой энергии)  
тепловыми электростанциями  
 Организационно-правовая форма/форма собственности \_\_\_\_\_  
 Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность \_\_\_\_\_  
 Единица измерения: тыс. руб. (млн.-руб.) \_\_\_\_\_

Дата (число, месяц, год)	форма по ОКУД	Коды
31 12 2019	0710004	0710004
по ОКПО	ИНН	31 12 2019
7329008990	35.30.11	87810621
по ОКВЭД	12300	7329008990
по ОКПО/ОКФС	16	
по ОКЕИ	384	

**1. Движение капитала**

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Полученный от акционеров взнос в уставный капитал до изменений в учредительные документы	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
<b>Величина капитала на 31 декабря 2017 г. за 2018 г.</b>	3100	200	-	-	-	-	(573 839)	(573 639)
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	X	-	-	-	-
Доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	X	-	-	-	-
Дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
использование отраслевых резервов на инвестиционные цели	3217	X	X	X	X	X	-	-
взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	3218	X	X	X	X	X	-	-

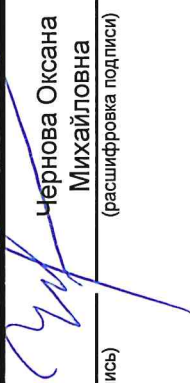
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Полученный от акционеров взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	(164 153)	(164 153)
в том числе:								
убыток								
переоценка имущества	3221	X	X	-	X	X	(164 153)	(164 153)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3222	X	X	-	-	-	-	-
уменьшение капитала	3223	X	X	-	-	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	-	X	X	-	-
взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	3228	X	X	-	X	X	X	X
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	X	-	-	X
Задолженность на 31 декабря 2018 г. за 2019г.	3200	200	-	-	-	-	(737 992)	(737 792)
Увеличение капитала - всего:	3310	573 000	-	573 000	-	-	-	1 146 000
в том числе:								
чистая прибыль								
переоценка имущества	3311	X	X	X	X	X	-	X
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3312	X	X	X	-	-	-	X
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	X	-	-	-	X
дополнительный выпуск акций	3314	X	X	X	-	-	-	X
увеличение номинальной стоимости акций	3315	573 000	-	-	-	-	-	573 000
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
использование отраслевых резервов на инвестиционные цели	3317	X	X	X	-	-	-	X
взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	3318	X	X	573 000	X	X	X	573 000
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	(573 000)	-	-	(90 499)	(663 499)
в том числе:								
убыток								
переоценка имущества	3321	X	X	-	X	X	(90 499)	(90 499)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3322	X	X	-	-	-	-	-
уменьшение капитала	2223	X	X	-	-	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	-	X	X	-	-
взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	3328	X	X	(573 000)	X	X	X	(573 000)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	X	-	-	X
Задолженность на 31 декабря 2019 г.	3300	573 200	-	-	-	-	(828 491)	(255 291)

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

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2018 г.	Изменения капитала за 2019 г.		на 31 декабря 2019 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
другие статьи капитала, по которым (по статьям)					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

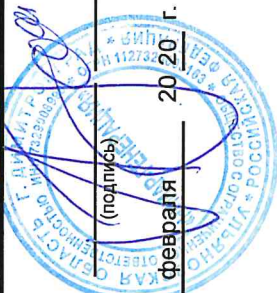
**3. Чистые активы**

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	(255 291)	(737 792)	(573 639)

  
 Чернова Оксана Михайловна  
 (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

  
 Гаак Антон Викторович  
 (расшифровка подписи)



" 14 " февраля 20 20 г.

**Отчет о движении денежных средств  
за 2019 г.**

Организация ООО «НИИАР-ГЕНЕРАЦИЯ»  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
 Вид Производство пара и горячей воды(тепловой энергии) тепловыми  
 экономической электростанциями  
 Организационно-правовая форма/форма собственности \_\_\_\_\_  
Общество с ограниченной ответственностью/Частная собственность  
 Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть)

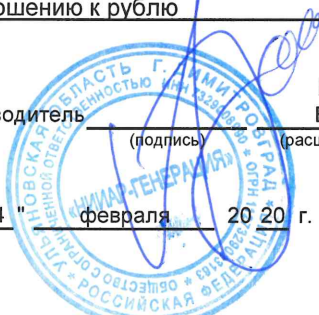
Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
 Форма по ОКУД \_\_\_\_\_ по ОКПО \_\_\_\_\_  
 ИНН \_\_\_\_\_  
 по ОКВЭД \_\_\_\_\_  
 по ОКОПФ/ОКФС \_\_\_\_\_  
 по ОКЕИ \_\_\_\_\_

Коды		
0710005		
31	12	2019
87810621		
7329008990		
35.30.11		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	за 2019 г.	за 2018 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	690 302	722 922
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	666 122	683 778
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	24 180	39 144
Платежи - всего	4120	(874 747)	(871 026)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(573 812)	(544 352)
в связи с оплатой труда работников	4122	(176 217)	(200 996)
процентов по долговым обязательствам	4123	(66 799)	(88 324)
налога на прибыль организаций	4124	(10 561)	(6 359)
прочие платежи	4129	(47 358)	(30 995)
<b>Сальдо денежных потоков от текущих операций</b>	<b>4100</b>	<b>(184 445)</b>	<b>(148 104)</b>
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	12 020	12 045
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	12 020	12 045
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(15 994)	(615)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(15 994)	(615)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
<b>Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций</b>	<b>4200</b>	<b>(3 974)</b>	<b>11 430</b>

Наименование показателя	Код	за 2019 г.	за 2018 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	1 384 500	792 450
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	811 500	792 450
денежных вкладов собственников (участников)	4312	573 000	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
бюджетные ассигнования и иное целевое финансирование	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(1 186 354)	(653 676)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(1 186 354)	(653 676)
прочие платежи	4329	-	-
<b>Сальдо денежных потоков от финансовых операций</b>	<b>4300</b>	<b>198 146</b>	<b>138 774</b>
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	<b>4400</b>	<b>9 727</b>	<b>2 100</b>
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	6 785	4 685
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	16 512	6 785
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



(подпись)

Гаак Антон  
Викторович

(расшифровка подписи)

Главный  
бухгалтер

(подпись)

Чернова Оксана  
Михайловна

(расшифровка подписи)

" 14 " февраля 20 20 г.

## ПОЯСНЕНИЯ

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

ЗА 2019 ГОД

#### 1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Общество с ограниченной ответственностью «НИИАР-ГЕНЕРАЦИЯ».

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

ОКОПФ/ОКФС- 12300/16

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

Основными видами деятельности ООО «НИИАР-ГЕНЕРАЦИЯ» являются:

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

Общество не имеет филиалов и представительств.

Среднесписочная численность работающих в ООО «НИИАР-ГЕНЕРАЦИЯ» за отчетный период 310 чел., за предыдущий период 347 чел.

Единственным участником Общества является Акционерное общество «ГНЦ НИИАР».

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

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



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

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

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

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

В Обществе отсутствуют хозяйственные операции, совершенные в иностранных валютах.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к 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.

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

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

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

В бухгалтерском балансе остаток доходов будущих периодов отражается в бухгалтерском балансе с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения):

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

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

## 2.2. Нематериальные активы

В Обществе отсутствуют нематериальные активы.

## 2.3. Основные средства

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

Активы, в отношении которых выполняются условия признания объектов основных средств и стоимостью не более 40000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

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

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

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

## 2.5. Сроки полезного использования

Наименование показателя	Сроки полезного использования объектов основных средств (число лет)	
	до 1 января 2002 г.	с 1 января 2002 г.
Здания	-	-
Сооружения и передаточные устройства	-	-
Машины и оборудование	-	1-10
Транспортные средства	-	1-5
Другие виды основных средств	-	4

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

## 2.4. Материальные и нематериальные поисковые активы

В Обществе отсутствуют материальные и нематериальные поисковые активы.

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

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

## **2.6. Запасы**

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

## **2.7. Незавершенное производство**

Оценка незавершенного производства производится по фактической цеховой себестоимости.

На конец отчетного периода в Обществе отсутствует незавершенное производство.

## **2.8. Финансовые вложения**

В Обществе отсутствуют финансовые вложения.

## **2.9. Производные финансовые инструменты**

В Обществе активы и обязательства по договорам ПФИ отсутствуют.

## **2.10. 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.

## **2.11. Отложенные налоги**

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

## **2.12. 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.

### **2.13. 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.

### **2.14. Расходы будущих периодов**

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (в том числе расходы, на предоставленное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации), отражены в отчетности при сроке их списания:

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

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

В Обществе отсутствует выручка и расходы по договорам строительного подряда.

#### **2.15.1. Выручка по договорам на изготовление продукции, выполнение работ, оказание услуг с длительным циклом изготовления (ДЦИ), за исключением договоров строительного подряда, на которые распространяются нормы ПБУ 2/2008 (Договор ДЦИ).**

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

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

К денежным эквивалентам организации относятся:

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

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

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

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

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

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

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

### **3. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ, ПРИМЕНЯЕМЫЕ С 2019 ГОДА**

С целью более достоверного представления фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и отчетности организации изменены следующие положения учетной политики:

В учетной политике, применяемой с 2019 года:

- уточнен порядок проведения инвентаризации драгоценных металлов и драгоценных камней;
- уточнен порядок определения первоначальной стоимости при выкупе лизингового имущества;
- уточнен момент начала погашения стоимости специальной оснастки и специальной одежды, срок эксплуатации которой превышает 12 месяцев;
- уточнен порядок признания и отражения оценочных обязательств, условных обязательств и условных активов;
- уточнен порядок восстановления резерва под снижение стоимости материальных ценностей при выбытии неликвидных и невостребованных МПЗ;
- уточнен порядок восстановления резерва под обесценение финансовых вложений при выбытии финансовых вложений;
- уточнен порядок восстановления резерва под обесценение объектов незавершенного строительства при выбытии ОНС

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

В 2019 году существенных ошибок за предыдущие отчетные периоды не обнаружено.

## **5. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2019 ГОД**

### **5.1. Нематериальные активы**

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

### **5.2. НИОКР**

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

### **5.3. Основные средства**

Наличие и движение основных средств:

2.1. Наличие и движение основных средств

2019

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Переоценка		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация
					Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация		
Здания, машины, оборудование и другие основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего в том числе:	5200	23 041	(17 395)	2 620	-	-	(2 813)	-	-	25 661	(20 208)
Здания	5201	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения и передаточные устройства	5202	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование	5203	16 244	(10 745)	2 620	-	-	(2 666)	-	-	18 864	(13 411)
Транспортные средства	5204	6 744	(6 597)	-	-	-	(147)	-	-	6 744	(6 744)
Земельные участки и объекты природопользования	5205	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5206	53	(53)	-	-	-	-	-	-	53	(53)
<b>Доходные вложения в материальные ценности - всего</b>	<b>5220</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	5221	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения и передаточные устройства	5222	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование	5223	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	5224	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	5225	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5226	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Переоценка		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация
					Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация		
Здания, машины, оборудование и другие основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего в том числе:	5210	18 905	(12 431)	5 409	(1 273)	1 179	(6 143)	-	-	23 041	(17 395)
Здания	5211	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения и передаточные устройства	5212	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование	5213	12 108	(5 944)	5 409	(1 273)	1 179	(5 980)	-	-	16 244	(10 745)
Транспортные средства	5214	6 744	(6 434)	-	-	-	(163)	-	-	6 744	(6 597)
Земельные участки и объекты природопользования	5215	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5216	53	(53)	-	-	-	-	-	-	53	(53)
Доходные вложения в материальные ценности - всего	5230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Здания	5231	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения и передаточные устройства	5232	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование	5233	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	5234	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	5235	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5236	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



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

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

Наименование показателя	Код	за 2019 г.	за 2018 г.
<b>Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего</b>	<b>5260</b>	-	<b>4 849</b>
в том числе:			
Здания	5261	-	-
Сооружения и передаточные устройства	5262	-	-
Машины и оборудование	5263	-	4 849
Транспортные средства	5264	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	5266	-	-
Другие виды основных средств	5265	-	-
<b>Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:</b>	<b>5270</b>	-	-
в том числе:			
Здания	5271	-	-
Сооружения и передаточные устройства	5272	-	-
Машины и оборудование	5273	-	-
Транспортные средства	5274	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	5276	-	-
Другие виды основных средств	8275	-	-

Иное использование основных средств:

### 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	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)	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом (первоначальная стоимость)	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе (стоимость по договору или кадастровая стоимость)*	5282	260 639	207 420	223 394
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом (стоимость по договору или кадастровая стоимость)*	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации (первоначальная стоимость)	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию (первоначальная стоимость)	5285	3 375	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.), (первоначальная стоимость)	5286	-	-	-

**2.8. Наличие и движение арендованных основных средств**

2019

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

2018

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		Поступило	Выбыло	
<b>Всего</b>	<b>223 395</b>	<b>1 367</b>	<b>(17 341)</b>	<b>207 421</b>
в том числе:				
Здания	55 612	1 367	(5 424)	51 555
Сооружения и передаточные устройства	89 259	-	(1 811)	87 448
Машины и оборудование	3 067	-	(363)	2 704
Транспортные средства	86	-	(56)	30
Земельные участки и объекты природопользования	20 200	-	(56)	20 144
Другие виды основных средств	55 171	-	(9 631)	45 540

Незавершенные капитальные вложения.

**2.2. Незавершенные капитальные вложения**

2019

Наименование показателя	Код	На начало года	Резерв под снижение стоимости	Изменения за период			На конец периода	Резерв под снижение стоимости
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость		
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе:	5240	12 760	-	31 940	(22 402)	(2 620)	19 678	-
Сырье, материалы и т.п. активы, используемые для создания объектов ОС	5241	-	-	12 709	(10 779)	-	1 930	-
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств, предназначенных для сдачи в аренду	5245	-	-	-	-	-	-	-

2018

Наименование показателя	Код	На начало года	Резерв под снижение стоимости	Изменения за период			На конец периода	Резерв под снижение стоимости
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость		
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе:	5250	1 213	-	17 523	(567)	(5 409)	12 760	-
Сырье, материалы и т.п. активы, используемые для создания объектов ОС	5251	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств, предназначенных для сдачи в аренду	5255	-	-	-	-	-	-	-

Законсервированные объекты строительства отсутствуют.

На 31.12.2019 года в составе основных средств организации неоплаченные на отчетную дату и находящиеся в залоге в силу закона объекты отсутствуют.

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

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

#### **5.5. Прочие внеоборотные активы**

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

#### **5.6. Запасы**

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

4.1. Наличие и движение запасов

2019

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	резерв под снижение стоимости (выбыло)	убытков от снижения стоимости	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	
								59 136
<b>Запасы - всего</b>	<b>5400</b>	<b>59 136</b>	<b>(1 970)</b>	<b>74</b>	<b>(5)</b>	<b>59 300</b>	<b>(1 901)</b>	
в том числе:								
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	59 136	(1 970)	74	(5)	59 300	(1 901)	
затраты в незавершенном производстве	5402	-	-	-	-	-	-	
готовая продукция и товары для перепродажи	5403	-	-	-	-	-	-	
товары отгруженные	5404	-	-	-	-	-	-	
прочие запасы и затраты	5405	-	-	-	-	-	-	

2018

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	резерв под снижение стоимости (выбыло)	убытков от снижения стоимости	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	
								78 958
<b>Запасы - всего</b>	<b>5420</b>	<b>78 958</b>	<b>(1 444)</b>	<b>507</b>	<b>(1 033)</b>	<b>59 136</b>	<b>(1 970)</b>	
в том числе:								
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5421	78 958	(1 444)	507	(1 033)	59 136	(1 970)	
затраты в незавершенном производстве	5422	-	-	-	-	-	-	
готовая продукция и товары для перепродажи	5423	-	-	-	-	-	-	
товары отгруженные	5424	-	-	-	-	-	-	
прочие запасы и затраты	5425	-	-	-	-	-	-	

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

По результатам годовой инвентаризации в 2019г. выявлены МПЗ находящиеся без движения более 12 месяцев, подразделениями предоставлены пояснения по каждой позиции по их использованию в производстве; начислен резерв под снижение стоимости МПЗ в сумме 4,9 тыс.руб.

#### 5.7. Финансовые вложения

В организации за отчетные периоды отсутствовали операции по финансовым вложениям.

#### 5.8. Производные финансовые инструменты

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

#### 5.9. Денежные средства

Остатки денежных средств организации, находящихся на рублевых и валютных счетах составляют 16 512 тыс.руб. по состоянию на 31 декабря 2019, 6 785 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2018г., 4 685 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2017г. Касса в организации отсутствует.

Ограничений на использование денежных средств на отчетные даты нет.

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

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

Показатель	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.
Остаток денежных средств (Отчет о движении денежных средств)	16 512	6 785	4 685
Остаток денежных средств (Бухгалтерский баланс)	16 512	6 785	4 685
в том числе:			
Денежные средства	16 512	6 785	4 685
Финансовые вложения, классифицируемые в качестве денежных эквивалентов			

В течение отчетного периода организация направила денежные средства в размере 874 747 тыс.руб. на поддержание деятельности организации на уровне существующих объемов производства и 15 994 тыс.руб. - на расширение масштабов этой деятельности.

В течение отчетного периода организация получила авансы от покупателей и заказчиков в сумме 25 442 тыс. руб., перечислила авансы за продукцию (работы, услуги) в размере 15 626 тыс. руб.. В течение предыдущего отчетного периода организация получила авансы от покупателей и заказчиков в сумме 26 654 тыс. руб., перечислила авансы за продукцию (работы, услуги) в размере 17 427 тыс. руб. (НДС в соответствии с положениями учетной политики о представлении денежных потоков в отчете о движении денежных средств отражается свернуто).

В 2019 и 2018 гг. имели место существенные денежные потоки между организацией и ее основными (материнскими) дочерними и зависимыми обществами и товариществами, которые отражены в отчете о движении денежных средств по следующим статьям:

Статья ОДДС	Строка ОДДС	2019	2018
		тыс. руб.	тыс. руб.
АО "ГНЦ НИИАР"			
Поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	108 546	103 188
Прочие поступления	4119	0	3 928

Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(21 866)	(85)
Прочие платежи	4129	-	(211)
Поступления от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	12 020	12 045
Поступления денежных вкладов собственников (участников)	4312	573 000	-

Расшифровка прочих поступлений и платежей:

<b>Прочие поступления, строка 4119</b>	<b>24 180</b>
Возврат прочих налогов и сборов	9 634
Возврат страховых взносов из внебюджетных фондов	121
Доходы от реализации сырья, материалов и неликвидов	733
Иные доходы от прочей реализации	1 028
Доходы в виде санкций за нарушение договорных обязательств	6 110
ДС, полученные в качестве обеспечения исполнен обязательств	1 914
Иные доходы от прочей реализации	4 185
Доходы в виде санкций за нарушение договорных обязательств	455

<b>Прочие платежи, строка 4129</b>	<b>-47 358</b>
Платежи по водному налогу	-391
Государственная пошлина	-1 936
Платежи по транспортному налогу	-57
Платежи по налогу на имущество организаций	-11
Платежи за негативного воздействие на окружающую среду в пределах норм в атмосферный воздух	-37
Платежи за негативного воздействия на окружающую среду в пределах норм за размещение отходов производства и потребления	-112
Расходы в виде санкций за нарушение договорных обязательств	-11 513
Банковские услуги и комиссия	-8
Судебные расходы и арбитражные сборы	-45
Расходы на корпоративные, спортивные и культурные мероприятия	-217
Иные прочие платежи по текущей деятельности	-10 083
Возврат контрагенту денежных средств, полученных ранее в качестве обеспечения заявки на участие в процедуре закупки	-1 052
НДС	-21 895

#### **5.10. Дебиторская задолженность**

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



5.1.1. Наличие дебиторской задолженности, показанной во внеоборотных активах

2019

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	создание резерва по сомнительным долгам	использование (корректировка) резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
<b>Долгосрочная дебиторская задолженность показанная во внеоборотных активах, всего</b>	<b>5501</b>						
<b>Нематериальные активы</b>	<b>5502</b>						
в том числе:							
долгосрочные							
авансы выданные поставщикам НМА	55021						
краткосрочные							
авансы выданные поставщикам НМА	55022						
<b>Авансы выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств - всего</b>	<b>5503</b>						
в том числе:							
долгосрочные							
авансы выданные поставщикам ОС	55031						
авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству	55032						
краткосрочные							
авансы выданные поставщикам ОС	55033						
авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству	55034						
<b>Доходные вложения в материальные ценности</b>	<b>5504</b>						
в том числе:							
долгосрочные							
авансы выданные поставщикам по объектам доходных вложений	55041						

краткосрочные авансы выданные поставщикам по объектам доходных вложений	55042	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Прочие внеоборотные активы</b> в том числе:	5505	8 102	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 157	-	-	-	-
долгосрочные авансы выданные по НИОКР	55051	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные поставщикам (подрячикам) по приобретению (созданию) поисковых активов	55052	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
покупатели и заказчики	55053	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	55054	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	55055	8 102	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 157	-	-	-	-
краткосрочные авансы выданные по НИОКР	55056	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные поставщикам (подрячикам) по приобретению (созданию) поисковых активов	55057	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2018

Наименование показателя	Код	На начало года		создание резерва по сомнительным долгам	использование резерва по сомнительным долгам (корректировка)	На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность показанная во внеоборотных активах, всего	5521	15 045	-	-	-	-	8 102
Нематериальные активы	5522	-	-	-	-	-	-
в том числе: долгосрочные авансы выданные поставщикам НМА	55221	-	-	-	-	-	-

краткосрочные авансы выданные поставщикам НМА	55222	-	-	-	-	-	-	-
<b>Авансы выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств - всего</b>	5523	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
долгосрочные авансы выданные поставщикам ОС	55231	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству	55232	-	-	-	-	-	-	-
краткосрочные авансы выданные поставщикам ОС	55233	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству	55234	-	-	-	-	-	-	-
<b>Доходные вложения в материальные ценности</b>	5524	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
долгосрочные авансы выданные поставщикам по объектам доходных вложений	55241	-	-	-	-	-	-	-
краткосрочные авансы выданные поставщикам по объектам доходных вложений	55242	-	-	-	-	-	-	-
<b>Прочие внеоборотные активы</b>	5525	15 045	-	-	-	-	8 102	-
в том числе:								
долгосрочные авансы выданные по НИОКР	55251	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные поставщикам (подрядчикам) по приобретению (созданию) поисковых активов	55252	-	-	-	-	-	-	-
покупатели и заказчики	55253	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	55254	-	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	55255	15 045	-	-	-	-	8 102	-
краткосрочные авансы выданные по НИОКР	55256	-	-	-	-	-	-	-
<b>авансы выданные поставщикам (подрядчикам) по приобретению (созданию) поисковых активов</b>	55257	-	-	-	-	-	-	-

В 2015 году в Организации возникла долгосрочная дебиторская задолженность в связи исполнением Федерального закона от 23.11.2009 № 261-ФЗ по оснащению приборами учета многоквартирных домов. Стоимость данных работ подлежит возмещению собственниками жилых помещений в рассрочку в течение 5 лет.

5.1.2 Наличие дебиторской задолженности, показанной в оборотных активах

2019

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	создание резерва по сомнительным долгам	использование (корректировка) резерва по		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					восстановление резерва			
<b>Краткосрочная дебиторская задолженность, показанная в оборотных активах, всего</b>	<b>5510</b>	<b>327 014</b>	<b>(103 361)</b>	<b>(50 260)</b>	<b>19 548</b>	<b>348 187</b>	<b>(134 074)</b>	
в том числе:								
покупатели и заказчики	5511	305 665	(93 947)	(48 973)	11 755	331 903	(131 165)	
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	5512	7 406	(7 329)	-	7 329	150	-	
участники консолидированной группы налогоплательщиков	5513	-	-	-	-	-	-	
не предъявленная к оплате начисленная выручка	5514	-	-	-	-	-	-	
прочие дебиторы	5515	13 943	(2 085)	(1 287)	464	16 134	(2 909)	

2018

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	создание резерва по сомнительным долгам	использование (корректировка) резерва по		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					восстановление резерва			
<b>Краткосрочная дебиторская задолженность, показанная в оборотных активах, всего</b>	<b>5530</b>	<b>381 951</b>	<b>(28 565)</b>	<b>(76 633)</b>	<b>1 837</b>	<b>327 014</b>	<b>(103 361)</b>	
в том числе:								
покупатели и заказчики	5531	363 652	(19 696)	(75 745)	1 494	305 665	(93 947)	
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	5532	7 330	(7 329)	-	-	7 406	(7 329)	
участники консолидированной группы налогоплательщиков	5533	-	-	-	-	-	-	
не предъявленная к оплате начисленная выручка	5534	-	22	-	-	-	-	
прочие дебиторы	5535	10 969	(1 540)	(888)	343	13 943	(2 085)	

В целом дебиторская задолженность на конец 2019 года увеличилась на 26 238 тыс. руб. в основном за счет дебиторской задолженности АО «ГНЦ НИИАР», возникшей в декабре 2019г. в рамках софинансирования стоимости капитального ремонта по договору аренды имущества и роста дебиторской задолженности управляющих компаний и населения на 14 190 тыс. руб., в связи низкой платёжеспособностью населения города Димитровграда и введением процедуры банкротства по ряду управляющих компаний в течение года. При этом, процент прироста дебиторской задолженности управляющих компаний за 2019 год относительно прироста в 2018г. снизился порядка 70 %. Положительная динамика связана с переходом на «прямые договоры» с населением и возможностью самостоятельной работы с должниками.

Кроме того, в организации активно ведется претензионно-исковая работа по взысканию задолженности, за 2019 год направлено 421 претензий, 140 исков в арбитражные суды и вынесено 344 судебных приказов городским судом.

### 5.11. Государственная помощь

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

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

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

2019					
Вид целевого финансирования	На начало года	Получено средств целевого финансирования	Использовано средств целевого финансирования	Возвращены средства целевого финансирования	На конец периода
Международная техническая помощь - всего	-	-	-	-	-
в том числе:					
средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.)	-	-	-	-	-
средства на финансирование текущих расходов	-	-	-	-	-
Средства специальных резервных фондов Госкорпорации "Росатом" - всего	-	-	-	-	-
в том числе:					
средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.)	-	-	-	-	-
средства на финансирование текущих расходов	-	-	-	-	-
Прочее целевое финансирование - всего	-	35	(35)	-	-
в том числе:					
средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.)	-	-	-	-	-
средства на финансирование текущих расходов	-	35	(35)	-	-
Итого	-	35	(35)	-	-
в том числе:					
по строке 1450 "Прочие обязательства"	-	-	-	-	-
по строке 1546 "Целевое финансирование"	-	35	(35)	-	-

2018					
Вид целевого финансирования	На начало года	Получено средств целевого финансирования	Использовано средств целевого финансирования	Возвращены средства целевого финансирования	На конец периода
Международная техническая помощь - всего	-	-	-	-	-
в том числе:					
средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.)	-	-	-	-	-

средства на финансирование текущих расходов	-	-	-	-	-
<b>Средства специальных резервных фондов Госкорпорации "Росатом" - всего</b>	-	-	-	-	-
в том числе:					
средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.)	-	-	-	-	-
средства на финансирование текущих расходов	-	-	-	-	-
<b>Прочее целевое финансирование - всего</b>	-	58	(58)	-	-
в том числе:					
средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.)	-	-	-	-	-
средства на финансирование текущих расходов	-	58	(58)	-	-
<b>Итого</b>	-	58	(58)	-	-
в том числе:					
по строке 1450 "Прочие обязательства"	-	-	-	-	-
по строке 1546 "Целевое финансирование"	-	58	(58)	-	-

### 5.13. Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности:

#### 5.3. Наличие кредиторской задолженности

2019

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Остаток на конец года
<b>Долгосрочная кредиторская задолженность - всего</b>	<b>5551</b>	<b>8 525</b>	<b>1 227</b>
в том числе:			
поставщики и подрядчики	5552	8 525	1 227
авансы полученные	5553	-	-
задолженность перед персоналом организации	5554	-	-
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5555	-	-
задолженность по налогам и сборам	5556	-	-
прочие кредиторы	5557	-	-
<b>Краткосрочная кредиторская задолженность - всего</b>	<b>5560</b>	<b>207 439</b>	<b>126 030</b>
в том числе:			
поставщики и подрядчики	5561	168 385	115 936
авансы полученные	5562	193	2 313
задолженность перед персоналом организации	5563	-	-
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5564	2 826	2 929
задолженность по налогам и сборам	5565	25 089	133
прочие кредиторы	5566	10 946	4 719
<b>Итого</b>	<b>5567</b>	<b>215 964</b>	<b>127 257</b>

2018

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Остаток на конец года
<b>Долгосрочная кредиторская задолженность - всего</b>	<b>5571</b>	<b>15 872</b>	<b>8 525</b>
в том числе:			
поставщики и подрядчики	5572	15 872	8 525
авансы полученные	5573	-	-
задолженность перед персоналом организации	5574	-	-
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5575	-	-

задолженность по налогам и сборам	5576	-	-
прочие кредиторы	5577	-	-
<b>Краткосрочная кредиторская задолженность - всего</b>	<b>5580</b>	<b>181 238</b>	<b>207 439</b>
в том числе:			
поставщики и подрядчики	5581	147 207	168 385
авансы полученные	5582	166	193
задолженность перед персоналом организации	5583	3 625	-
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5584	3 047	2 826
задолженность по налогам и сборам	5585	5 904	25 089
прочие кредиторы	5586	21 289	10 946
<b>Итого</b>	<b>5587</b>	<b>197 110</b>	<b>215 964</b>

В составе долгосрочной кредиторской задолженности отражена:

- задолженность перед ПАО «Ростелеком» в сумме 1 188 тыс. руб. за установку общедомовых приборов учета. Стоимость данных работ подлежит возмещению в рассрочку в течение 60 мес.;

- задолженность перед АО "ПФ "СКБ Контур" за предоставленное право использования результатов интеллектуальной деятельности (неисключительная лицензия) со сроком погашения до 31.12.2021г в сумме 39 тыс. руб.

#### 5.14. Обеспечение обязательств

##### 8.1 Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.
<b>Полученные - всего</b>	<b>5800</b>	<b>560</b>	-	-
в том числе:				
залог	5801	-	-	-
поручительство	5802	-	-	-
банковская гарантия		560	-	-
<b>Выданные - всего</b>	<b>5810</b>	-	-	-
в том числе:				
залог	5811	-	-	-
поручительство	5812	-	-	-

По состоянию на 31 декабря 2020г., Организация получила поручительства в сумме 560 тыс.руб.: получена банковская гарантия от ООО "Энерготех-Эжектор" в обеспечение исполнения обязательств по договору.

В отчетные периоды Организация не имела выданных поручительств.

Имущество в залог не передавалось.

Имущество, полученное в залог отсутствует.

#### 5.15. Налоги и сборы

##### 5.5. Налоги и сборы

Наименование показателя	за 2019 г.		за 2018 г.	
	Начислено	Уплачено	Начислено	Уплачено
<b>Всего налоги и сборы:</b>	<b>77 299</b>	<b>(104 385)</b>	<b>107 327</b>	<b>(88 403)</b>
в том числе:				
<b>Федеральный бюджет - всего</b>	<b>35 687</b>	<b>(62 059)</b>	<b>56 564</b>	<b>(37 491)</b>



НДС	16 547	(42 861)	35 134	(14 550)
Налог на прибыль	-	(139)	-	-
НДФЛ	16 732	(16 732)	18 393	(19 602)
прочие	2 408	(2 327)	3 037	(3 339)
<b>Бюджеты субъектов Российской Федерации - всего</b>	<b>57</b>	<b>(857)</b>	<b>5 521</b>	<b>(5 510)</b>
Налог на прибыль	-	(789)	5 405	(5 405)
Налог на имущество	-	(11)	59	(48)
Транспортный налог	57	(57)	57	(57)
прочие	-	-	-	-
<b>Местные бюджеты - всего</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Земельный налог	-	-	-	-
прочие	-	-	-	-
<b>Налог на прибыль участника КГН</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Страховые взносы во внебюджетные фонды</b>	<b>41 555</b>	<b>(41 469)</b>	<b>45 242</b>	<b>(45 402)</b>

## 5.16. Кредиты и займы

### Заемные средства

Организация получает займы от АО «ОТЭК» в рамках договора займа №46 от 17.04.2014. Процентная ставка по каждой сумме займа определяется исходя из заявки, подписанной и согласованной сторонами. Займ считается предоставленным с даты зачисления денежных средств по заявке на расчетный счет Организации. По условиям договора займа, сумма задолженности по состоянию на 31.12.2019 не может превышать 1 200 000 тыс. руб.



14.1. Условия и сроки платежей по непогашенным заемным средствам

Виды заемных средств*	Валюта	Срок погашения (год)	Процентная ставка	Задолженность на 31 декабря 2017 г.	Получено заемных средств	Начислено процентов	Возвращено заемных средств, погашено процентов	Курсовая разница	Задолженность на 31 декабря 2018 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	руб.	2018	8,3 - 12,5	872 348	248 550	36 488	(1 157 386)	-	-	-	-	-	-	-
Займы полученные	руб.	2019	6,19 - 12,5	-	1 284 000	53 590	(324 714)	-	1 012 876	371 300	48 179	(1 432 355)	-	-
Займы полученные	руб.	2020	8,1-9	-	-	-	-	-	-	779 770	13 325	(160 368)	-	632 727
Долговые обязательства	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Облигации	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Векселя	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	-	-	-	872 348	1 532 550	90 078	(1 482 100)	-	1 012 876	1 151 070	61 504	(1 592 723)	-	632 727

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

14.3. Проценты по кредитам и займам

Наименование показателя	за 2019 г.	за 2018 г.
<b>Сумма процентов, начисленная за период, всего</b>	<b>61 504</b>	<b>90 078</b>
Сумма процентов, включенная в расходы текущего периода	61 504	90 078
Сумма капитализируемых процентов	-	-
Сумма процентов, включаемых в стоимость инвестиционного актива по займам, взятым на цели приобретения (сооружения) инвестиционного актива	-	-
Сумма включенных в стоимость инвестиционного актива процентов по займам, взятым на цели, не связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива	-	-
Сумма дохода от временного использования средств полученного займа (кредита) в качестве долгосрочных и (или) краткосрочных финансовых вложений, в том числе учтенных при уменьшении расходов по займам, связанных с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива	-	-

**5.17. Отраслевые резервы**

В отчетных периодах Организация не создавала отраслевые резервы.

**5.18. Оценочные обязательства**

## 7.2. Краткосрочные оценочные обязательства

2019

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

Наименование показателя	На начало года	Признано		Погашено	Списано как избыточная сумма	Переведено из долгосрочных оценочных обязательств	На конец периода
		сумма, признанная в отчетном периоде	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)				
<b>Всего</b>	<b>119 334</b>	<b>69 652</b>	-	<b>(116 606)</b>	<b>(36 239)</b>	-	<b>36 140</b>
в том числе:							
Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год	23 272	18 668	-	(21 615)	(1 657)	-	18 668
Оценочные обязательства по оплате отпусков работников	6 071	17 657	-	(17 536)	-	-	6 192
Оценочные обязательства по выплате проектной премии	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по прочим выплатам персоналу	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по выводу из эксплуатации объектов основных средств	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по рекультивации нарушенных земель	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по обращению с радиоактивными и прочими отходами	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по проведению экологических мероприятий	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по обременительным договорам	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по судебным искам	89 991	33 327	-	(77 455)	(34 582)	-	11 280
Оценочные обязательства по налоговым искам/претензиям	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по реструктуризации	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по гарантийным обязательствам	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по финансовым гарантиям/поручительствам	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по обращению с отработавшим ядерным топливом	-	-	-	-	-	-	-
Прочие оценочные обязательства	-	-	-	-	-	-	-

2018

Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год сформированы в соответствии с ПБУ «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» 8/2010. Ожидаемый срок погашения январь-июнь 2020 года

Оценочные обязательства по оплате отпусков работников сформировано в соответствии с ПБУ «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» 8/2010. Ожидаемый срок погашения в течение 2020 года в соответствии с графиком отпусков сотрудников Организации.

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

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

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

в) величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена

Долгосрочные оценочные обязательства отсутствуют.

На отчетную дату выявлены следующие условные обязательства:

-административное наказание в виде административного штрафа в размере 40 000 руб. Решением Димитровградского городского суда от 25.12.2019г. жалоба ООО «НИИАР –ГЕНЕРАЦИЯ» оставлена без удовлетворения, постановление – без изменения. 09.01.2020г. указанное решение обжаловано в Ульяновский областной суд;

-выявлены отклонения по санитарно-химическим показателям горячей воды. Ответственность предусмотрена ст.6.5. КоАП РФ - штраф от 20 000 руб. до 30 000 руб. Вынесение постановления по делу отнесено к компетенции суда. Судебное заседание назначено на 15.01.2020г.

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

## 5.19. Отложенные налоги

Расчет суммы текущего налога на прибыль (текущего налогового убытка)

### 13.1. Отложенные налоговые активы и обязательства

Наименование показателя	за 2019 г.	за 2018 г.
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	(22 137)	(40 965)
Постоянное налоговое обязательство (актив)	3 597	651
Отложенный налоговый актив	18 653	40 325
Отложенное налоговое обязательство	(113)	(11)
Текущий налог на прибыль (текущий налоговый убыток)	0	0

В течение отчетного периода следующие суммы постоянных и временных разниц повлекли корректировки условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль отчетного периода. По состоянию на 31.12.2019г. возникла переплата по налогу на прибыль в сумме 927 тыс. руб. в результате уменьшения налоговой базы по итогам 9 месяцев 2019г. Налог будет возвращен из бюджета в 2020г.

### 13.2. Постоянные и временные разницы, повлекшие корректировки условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль отчетного периода

Наименование показателя	за 2019 г.	за 2018 г.
Постоянные разницы	17 985	3 255
Временные (налогооблагаемые) разницы	565	55
Временные (вычитаемые) разницы	93 263	201 625

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства, признанные в связи с подачей корректировочных деклараций по налогу на прибыль за прошлые периоды, составили:

### 13.3. Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства, признанные в связи с подачей корректировочных деклараций по налогу на прибыль за прошлые периоды

Наименование показателя	за 2019 г.	за 2018 г.
Корректировка отложенного налогового актива	1 645	357
Корректировка отложенного налогового обязательства	-	-

### 5.20. Выручка и себестоимость продаж

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

#### 11.1. Доходы и расходы по обычным видам

Наименование показателя	за 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
<b>Всего</b>	<b>712 974</b>	<b>(660 900)</b>	<b>763 149</b>	<b>(754 031)</b>
в том числе				
Производство тепловой энергии	510 553	(479 527)	534 940	(530 305)
Производство ХОВ	29 869	(33 973)	25 898	(35 920)
Производство конденсата	15 269	(6 655)	17 602	(8 697)
Производство электрической	147 326	(110 753)	151 394	(120 780)
Водоотведение	-	-	14 902	(20 368)
Производство хозяйственной воды	5 595	(29 251)	18 374	(37 961)
Обслуживание энергооборудования и сетей	310	(135)	39	-
Подключение к системам теплоснабжения	4 052	(606)	-	-
Прочая продукция, работы, услуги	-	-	-	-

Выручка, полученная не денежными средствами отсутствует.



Расходы по обычным видам деятельности

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

Наименование показателя	за 2019 г.	за 2018 г.
Материальные затраты	495 763	569 419
в т.ч. затраты на энергетические ресурсы	382 506	428 509
Расходы на оплату труда	135 354	147 933
Отчисления на социальные нужды	41 814	44 488
Амортизация	2 813	4 557
Отраслевые резервы	-	-
Арендные платежи	27 900	30 510
Прочие затраты	17 885	15 224
<b>Итого по элементам затрат</b>	<b>721 529</b>	<b>812 131</b>
Приобретение товаров для перепродажи	-	-
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	-	-
незавершенного производства	-	-
готовой продукции и товаров для перепродажи	-	-
остатков товаров отгруженных	-	-
Расходы по обычным видам деятельности, списанные на непроизводственные счета [-]	-	-
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	<b>721 529</b>	<b>812 131</b>

**5.21. Договоры строительного подряда и договоры с длительным циклом изготовления**

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

**5.22. Прочие доходы и расходы**

**11.3. Прочие доходы и прочие расходы**

Наименование показателя	за 2019 г.		за 2018 г.	
	Прочие доходы	Прочие расходы	Прочие доходы	Прочие расходы
<b>Продажа имущества</b>	<b>691</b>	<b>(728)</b>	<b>1 107</b>	<b>(1 042)</b>
продажа основных средств	-	-	-	-
продажа нематериальных активов	-	-	-	-
продажа объектов незавершенного строительства	-	-	397	(397)
продажа сырья и материалов	691	(728)	540	(475)
продажа ценных бумаг	-	-	-	-
продажа прочих активов	-	-	170	(170)
<b>Прочая реализация</b>	<b>202</b>	<b>(110)</b>	<b>-</b>	<b>(38)</b>
предоставление в пользование прав на результаты интеллектуальной деятельности	-	-	-	-
доходы от активов, переданных в пользование (аренда, лизинг)	202	(110)	-	(38)

Начисление (восстановление) резервов	3 886	(30 713)	2 914	(76 449)
по сомнительной задолженности	-	(30 713)	-	(75 923)
по судебным искам	1 415	-	1 256	-
на выплату вознаграждений	2 402	-	1 658	-
на выплату отпускных	-	-	-	-
под снижение ТМЦ	69	-	-	(526)
Продажа иностранной валюты	-	-	-	-
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	-	-	-	-
величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте	-	-	-	-
величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях	-	-	-	-
Имущество, полученное в рамках целевого финансирования	35	-	58	-
Безвозмездно полученное (переданное) имущество	-	(27)	23	(19)
Ликвидация выводимых из эксплуатации объектов ОС	-	-	-	(51)
Услуги кредитных организаций	-	(8)	-	(11)
Доходы (расходы) в виде неустойки в случае	4 699	(1 150)	9 177	(993)
Выплаты социального характера	-	(1 439)	-	(693)
Страховые взносы	-	(168)	-	(126)
Пени и штрафы, подлежащие уплате в бюджет	-	(191)	-	(241)
Доходы/расходы в виде процентов за пользование	-	-	892	(5)
Судебные и арбитражные споры	2 850	(2 640)	3 776	(4 270)
Доходы (убытки) прошлых лет, выявленные	3 174	(19 016)	19 226	(19 355)
Доходы в виде стоимости излишков ТМЦ	166	-	-	-
Другие доходы	9 237	-	-	-
Прочие расходы	-	(9 621)	-	-
Прочие доходы (расходы)	325	(79)	424	(68)
Итого	25 265	(65 890)	37 597	(103 361)

В отчетном году чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности не отмечено.

### 5.23. Прибыль на акцию

Организация является обществом с ограниченной ответственностью.

### 5.24. Информация по сегментам

Организация является обществом с ограниченной ответственностью.

### 5.25. Информация о связанных сторонах

Перечень связанных сторон

#### 15.6. Список связанных сторон

Наименование организации	Характер отношений со связанной стороной	Доля в уставном капитале	Вид деятельности	Местонахождение
Акционерное общество «Государственный научный центр – Научно-исследовательский институт атомных реакторов» (АО «ГНЦ НИИАР»)	Основное хозяйственное общество	100%		Российская Федерация, 433510, Ульяновская обл, Димитровград г, Западное ш, 9

Государственная корпорация «Росатом»	Лицо, осуществляющее контроль через третьих лиц			Российская Федерация, 119017, Москва г, Ордынка Б. ул, 24
Акционерное общество "Объединенная теплоэнергетическая компания"	Другая связанная сторона			Российская Федерация, 119017, Москва город, переулок Погорельский, дом 7, строение 2
Акционерное общество «Гринатом»	Другая связанная сторона			Российская Федерация, 119017, Москва г, Ордынка Б. ул, 24
Акционерное общество «Альянстрансатом»	Другая связанная сторона			Российская Федерация, 115230, Москва г, Нагатинская ул, 4А
Акционерное общество "Атомный энергопромышленный комплекс"	Другая связанная сторона			Российская Федерация, 119017, Москва г, Ордынка Б. ул, 24
АО "НИКИМТ - Атомстрой"	Другая связанная сторона			Российская Федерация, 127410, Москва г, Алтуфьевское ш, 43, стр. 2
Акционерное общество Инжиниринговая компания "АСЭ"	Другая связанная сторона			Российская Федерация, 603006, Нижегородская обл, Нижний Новгород г, Свободы пл, 3
Межрегиональное управление ведомственной охраны № 3 Федерального государственного унитарного предприятия "Ведомственная охрана Росатома"	Другая связанная сторона			Российская Федерация, 123060, Москва г, Расплетина ул, 3
Федеральное государственное унитарное предприятие "Ситуационно-Кризисный Центр Федерального агентства по атомной энергии"	Другая связанная сторона			Российская Федерация, 119017, Москва г, Ордынка Б. ул, 24
Акционерное общество "Федеральный центр науки и высоких технологий "Специальное научно-производственное объединение "Элерон"(АО "ФЦНИВТ "СНПО "Элерон")	Другая связанная сторона			Российская Федерация, 115563, Москва г, Генерала Белова ул, 14
Акционерное общество "Атомкомплект"	Другая связанная сторона			Российская Федерация, 119180, Москва г, Полянка Б. ул, 25, стр. 1
Акционерное общество "Промышленные инновации"	Другая связанная сторона			Российская Федерация, 115230, Москва г, Нагатинский 1-й проезд, 10, стр. 1
Акционерное общество "Уральский электрохимический комбинат"	Другая связанная сторона			Российская Федерация, 624131, Свердловская обл, Новоуральск г, Дзержинского ул, 2
Публичное акционерное общество "Машиностроительный завод"	Другая связанная сторона			Российская Федерация, 144001, Московская обл, Электросталь г, Карла Маркса ул, 12
Общество с ограниченной ответственностью "Инфраструктурные решения – город Лесной"	Другая связанная сторона			Российская Федерация, 624201, Свердловская обл, Лесной г, Строителей ул, 23, этаж/пом. 1/10

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

Операции, проведенные со связанными сторонами в 2018-2019 гг.

15.1. Доходные операции и saldo расчетов с компаниями

2019

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, нерезальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Продажа товаров	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-
Оказание услуг, работ	11 318	(165 874)	169 488	14 932	-	-	денежные средства/взаимозачет
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	10 762	(162 171)	165 955	14 546	-	-	денежные средства/взаимозачет
АО "ГНЦ НИИАР"	10 762	(162 171)	165 955	14 546	-	-	денежные средства/взаимозачет
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	556	(3 703)	3 533	386	-	-	денежные средства
АО «Альнстрансатом»	574	(3 703)	3 524	395	-	-	денежные средства
"ФДНИВТ "СНПО "Элерон"	(18)	-	9	(9)	-	-	денежные средства
Прочие доходы	-	(13 947)	25 239	11 292	-	-	денежные средства/взаимозачет
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-

Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организацией)		(13 947)	24 997	11 050	-	денежные средства/взаимозачет
АО "ГНЦ НИИАР"		(13 947)	24 997	11 050	-	денежные средства/взаимозачет
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организацией)	-	-	-	-	-	
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны	-	-	242	242	-	денежные средства
ООО РИР - Лесной	-	-	242	242	-	денежные средства
<b>Итого</b>	<b>11 318</b>	<b>(179 821)</b>	<b>194 727</b>	<b>26 224</b>	<b>-</b>	

2018

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	-	-	-	-	-	-	
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	-	-	-	-	-	-	
<b>Оказание услуг, работ</b>	<b>113 611</b>	<b>(251 270)</b>	<b>148 977</b>	<b>11 318</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	денежные средства/взаимозачет
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организацией)	113 175	(247 750)	145 337	10 762	-	-	денежные средства/взаимозачет

АО "ГНЦНИИАР"	113 175	(247 750)	145 337	10 762	-	денежные средства/взаимозачет
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	436	(3 520)	3 640	556	-	денежные средства
АО «Альянстрансатом»	435	(3 498)	3 637	574	-	денежные средства
Филиал АО НИКИМТ-Атомстрой	1	(3)	2	-	-	денежные средства
Дирекция в г. Димитровграде	-	(19)	1	(18)	-	денежные средства
"ФДЦНИВТ "СНПО "Элерон"	-	-	-	-	-	денежные средства
<b>Прочие доходы</b>	-	(3 928)	3 928	-	-	денежные средства/взаимозачет
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	(3 928)	3 928	-	-	денежные средства/взаимозачет
АО "ГНЦНИИАР"	-	(3 928)	3 928	-	-	денежные средства/взаимозачет
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-
<b>Итого</b>	<b>113 611</b>	<b>(255 198)</b>	<b>152 905</b>	<b>11 318</b>	-	-

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

2019

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление товаров, принятие работ и услуг	Выплата денежных средств	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов																
								Приобретение товаров	-	-	-	-	-	-	-	Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Приобретение товаров	-	-	-	-	-	-	-																
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-																
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-																

Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Приобретение услуг, работ</b>	<b>3 444</b>	<b>69 597</b>	<b>(67 195)</b>	<b>5 846</b>				Денежные средства / взаимозачет
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	31 163	(28 313)	2 850				Денежные средства / взаимозачет
<b>АО "ГНЦ НИИАР"</b>	<b>-</b>	<b>31 163</b>	<b>(28 313)</b>	<b>2 850</b>				Денежные средства / взаимозачет
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	3 444	38 434	(38 882)	2 996				Денежные средства
АО "Атомэнергопром"	781	293	(896)	178				Денежные средства
ОАО "ОГЭК"	1 180	4 800	(4 780)	1 200				Денежные средства
АО "Гринатом"	878	9 459	(9 479)	858				Денежные средства
АО "Альянстрасатом"	562	8 273	(8 100)	735				Денежные средства
АО ИК "АСЭ"	39	196	(210)	25				Денежные средства
ФГУП "СКЦ Росатома"	4	21	(25)	-				Денежные средства
МУВО №3 АО "Атом-охрана"	-	15 392	(15 392)	-				Денежные средства
ПАО "МСЗ"	-	69	(69)	-				Денежные средства
<b>Прочие расходы</b>	<b>-</b>	<b>32 207</b>	<b>(29 577)</b>	<b>2 630</b>				Денежные средства / взаимозачет
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	32 171	(29 548)	2 623				Денежные средства / взаимозачет
<b>АО "ГНЦ НИИАР"</b>	<b>-</b>	<b>32 171</b>	<b>(29 548)</b>	<b>2 623</b>				Денежные средства / взаимозачет
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	36	(29)	7				Денежные средства
АО "Атомэнергопром"	-	29	(22)	7				Денежные средства
ОАО "ОГЭК"	-	7	(7)	-				Денежные средства
<b>Итого</b>	<b>3 444</b>	<b>101 804</b>	<b>(96 772)</b>	<b>8 476</b>				

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, нерезальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Приобретение товаров	41 894	681	(42 575)	-	-	-	Денежные средства / взаимозачет
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	41 894	-	(41 894)	-	-	-	Денежные средства / взаимозачет
АО "ГНЦ НИИАР"	41 894	-	(41 894)	-	-	-	Денежные средства / взаимозачет
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны	-	681	(681)	-	-	-	Денежные средства
ОАО "ОГЭК"	-	681	(681)	-	-	-	Денежные средства
Приобретение услуг, работ	6 242	63 449	(66 247)	3 444	-	-	Денежные средства / взаимозачет
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	2 930	29 326	(32 256)	-	-	-	Денежные средства / взаимозачет
АО "ГНЦ НИИАР"	2 930	29 326	(32 256)	-	-	-	Денежные средства / взаимозачет
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны	3 312	34 123	(33 991)	3 444	-	-	Денежные средства
АО "Атомэнергопром"	854	739	(812)	781	-	-	Денежные средства
ОАО "ОГЭК"	1 180	4 720	(4 720)	1 180	-	-	Денежные средства
АО "Гринадом"	442	6 365	(5 929)	878	-	-	Денежные средства
АО "Альянспрастом"	780	7 586	(7 804)	562	-	-	Денежные средства
АО "Атомкомплект"	-	14	(14)	-	-	-	Денежные средства
АО ИК "АСЭ"	52	93	(106)	39	-	-	Денежные средства
МУВО № 3 ФГУП "Атом-охрана"	-	14 553	(14 553)	-	-	-	Денежные средства
ФГУП "СКЦ Росатома"	4	53	(53)	4	-	-	Денежные средства
Прочие расходы	4 808	36 799	(41 607)	-	-	-	Денежные средства / взаимозачет



Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	2 984	34 937	(37 921)	-	-	-	-	-	-	Денежные средства / взаимозачет
АО "ГНЦ НИИАР"	2 984	34 937	(37 921)	-	-	-	-	-	-	Денежные средства / взаимозачет
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	1 824	1 862	(3 686)	-	-	-	-	-	-	Денежные средства
АО "Атомэнергпром"	1 824	1 862	(3 686)	-	-	-	-	-	-	Денежные средства
<b>Итого</b>	<b>52 944</b>	<b>100 929</b>	<b>(150 429)</b>	<b>3 444</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

### Займы, выданные и полученные связанными сторонами

#### 15.3. Займы, выданные / полученные связанными сторонами

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
<b>Займы полученные</b>	<b>1 012 876</b>	<b>873 004</b>	<b>(1 253 153)</b>	<b>632 727</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
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	1 012 876	873 004	(1 253 153)	632 727	-	-	-
АО "ОТЭК"	1 012 876	873 004	(1 253 153)	632 727	-	-	денежная
<b>Займы выданные</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

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

2018

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*	872 348	882 528	(742 000)	1 012 876	-	-	-
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	872 348	882 528	(742 000)	1 012 876	-	-	-
АО "ОГЭК"	872 348	882 528	(742 000)	1 012 876	-	-	денежная
Займы выданные*	-	-	-	-	-	-	-
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	872 348	882 528	(742 000)	1 012 876	-	-	-
<b>Итого</b>	<b>872 348</b>	<b>882 528</b>	<b>(742 000)</b>	<b>1 012 876</b>			

Целевое финансирование связанных сторон

Целевое финансирование связанных сторон не производилось.

Вознаграждения руководящим сотрудникам

#### 15.5. Вознаграждения руководящим сотрудникам

Наименование показателя	за 2019 г.	за 2018 г.
<b>Краткосрочные вознаграждения</b>	<b>5 262</b>	<b>7 684</b>
Заработная плата и премии	3 732	6 187
Страховые взносы во внебюджетные фонды	1 179	1 479
Добровольное медицинское страхование	-	-
Прочие платежи в пользу сотрудников	351	18
<b>Долгосрочные вознаграждения</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Вознаграждения по окончании трудовой деятельности	-	-
Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	-	-
Иные долгосрочные вознаграждения	-	-

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

#### 5.26. Прекращаемая деятельность

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

Результаты по прекращаемому виду деятельности

#### 18.1. Результаты по прекращаемому виду деятельности

Наименование показателя	за 2019 г.	за 2018 г.
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	5 595	33 276
в т.ч. питьевая вода	5 595	18 374
сбор, очистка и распределение воды	-	14 902
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	(29 251)	(58 329)
в т.ч. питьевая вода	(29 251)	(37 961)
сбор, очистка и распределение воды	-	(20 368)
<b>Валовая прибыль</b>	<b>(23 656)</b>	<b>(25 053)</b>
Коммерческие расходы	-	-
Управленческие расходы	(748)	(2 213)
<b>Прибыль (убыток) от продаж</b>	<b>(24 404)</b>	<b>(27 266)</b>
Проценты к получению	-	-
Проценты к уплате	-	-
Доходы от участия в других организациях	-	-
Снижение стоимости активов прекращаемой деятельности	-	-
Прочие доходы	-	-
Прочие расходы	-	-

Прибыль (убыток) до налогообложения	(24 404)	(27 266)
Налог на прибыль и иные аналогичные платежи	-	-
Прибыль (убыток) после налогообложения	(24 404)	(27 266)
Прибыль (убыток), связанный с выбытием активов или погашением обязательств	-	-
Налог на прибыль от продажи прекращенного вида деятельности	-	-
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	(24 404)	(27 266)

Потоки денежных средств от (использованные в) прекращаемом виде деятельности

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

Наименование показателя	за 2019 г.	за 2018 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций прекращаемого вида деятельности</b>		
Поступления - всего	5 595	33 276
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	-	33 276
в т.ч. питьевая вода	5 595	18 374
сбор, очистка и распределение воды	-	14 902
Платежи – всего	(29 251)	(58 329)
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	-	(58 329)
в т.ч. питьевая вода	(29 251)	(37 961)
сбор, очистка и распределение воды	-	(20 368)
в связи с оплатой труда работников	-	-
прочие платежи	-	-
Сальдо денежных потоков от текущих операций прекращаемого вида деятельности	(23 656)	(25 053)

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

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

Наименование показателя	Балансовая стоимость	Продажная цена активов	Сроки поступления денежных средств
Нематериальные активы	-	-	-
Основные средства	-	-	-
Незавершенное строительство	-	-	-
Финансовые вложения	-	-	-
Запасы	-	-	-
Дебиторская задолженность	24 165	-	2 020
Прочие активы	-	-	-
Займы и кредиты	-	-	-
Кредиторская задолженность	-	-	-
Прочие обязательства	-	-	-

### 5.27. Реорганизация

Реорганизация в отчетном периоде не производилась.

## 5.28. Доверительное управление

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

## 5.29. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты не выявлено.

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

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

## 5.31. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Величина чистых активов имеет отрицательное значение, а именно:

- По состоянию на 31.12.2017 г. величина чистых активов составила (573 639) тыс. руб.;
- По состоянию на 31.12.2018 г. величина чистых активов составила (737 792) тыс. руб.;
- По состоянию на 31.12.2019г. величина чистых активов составила (255 291) тыс. руб.

Убыток от текущей деятельности:

- Размер убытка за 2018 год составил (164 153) тыс. руб.
- Размер убытка за 2019 год составил (90 499) тыс. руб.

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

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

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

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

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

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

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

С целью стабилизации экономической ситуации Обществом реализуется ряд мероприятий по повышению операционной эффективности ООО «НИИАР-ГЕНЕРАЦИЯ» в рамках приказ АО «ОТЭК» от 24.05.19 № 307/212-П «О реализации Программы «Повышение эффективности работы филиалов

АО «ОТЭК» и ООО «НИИАР-ГЕНЕРАЦИЯ» на 2019-2023 гг.» и приказа ООО «НИИАР-ГЕНЕРАЦИЯ» от 13.11.19 г. № 336/78- П «Об утверждении перечня проектов развития ООО «НИИАР-ГЕНЕРАЦИЯ», что позволит улучшить финансово-экономические показатели деятельности Общества, в том числе за счет выхода Общества на новые рынки услуг.

Исполнительный директор

А.В.Гаак

Главный бухгалтер

О.М. Чернова

14 февраля 2020г.

