

ГОДОВАЯ БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ

Акционерное общество

«Объединенная теплоэнергетическая компания»

за 2019 год

с аудиторским заключением независимого аудитора

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам и Совету директоров
Акционерного общества «Объединенная теплоэнергетическая компания»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности АО «ОТЭК» («Организация») (ОГРН 1117746439480; 119017, РФ г. Москва, Погорельский переулок дом 7, строение 2), 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 январь - декабрь 2019 года;
- пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации АО «ОТЭК» 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

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита. Наша ответственность в соответствии с указанными стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Организации в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая Международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров (Кодекс IESBA), и нами выполнены иные обязанности в соответствии с требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

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

Руководство Организации несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности, и за систему внутреннего контроля,

которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

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

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

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

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

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

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения вследствие недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Организации;

- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством;
- делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Организация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

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

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

О.В. Данилова

«28» февраля 2020 года



Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 19

Организация Акционерное общество «Объединённая теплотрассовая компания»
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической _____

Форма по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по _____

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

ОКВЭД 2

Организационно-правовая форма/форма собственности _____

Непубличное акционерное общество

Собственность государственных корпораций _____

по ОКФС/ОКФС _____
по ОКЕИ _____

Единица измерения: _____ тыс. руб.

Местонахождение (адрес) _____

119017, Москва г, Погорельский пер., дом № 7, строение 2

Коды		
0710001		
31	12	19
92472511		
7706757331		
35.30.11		
1 22 67	61	
384		

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

Общество с ограниченной ответственностью "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 <u>19</u> г.	20 <u>18</u> г.	20 <u>17</u> г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	332 995	148 800	-
	Незавершенные капитальные вложения в объекты НМА	1111	316 178	148 800	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
6-3	Основные средства	1150	7 233 237	4 520 645	4 528 706
	Здания, машины, оборудование и другие основные средства	1151	6 859 707	4 339 559	3 740 510
	Незавершенные капитальные вложения в объекты ОС	1152	373 443	181 086	206 916
	Авансы выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств	1153	87	-	581 280
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
6-19	Отложенные налоговые активы	1180	378 989	277 601	166 062
6-5	Прочие внеоборотные активы	1190	49 337	14 003	29 611
	расходы будущих периодов	11901	49 337	13 975	29 611
6-10	долгосрочная дебиторская задолженность	11902	-	28	-
	Итого по разделу I	1100	7 994 558	4 961 049	4 724 379
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
6-6	Запасы	1210	764 897	602 099	935 499
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	704 650	601 920	935 499
	затраты в незавершенном производстве	1212	60 247	179	-
	готовая продукция и товары для перепродажи	1213	-	-	-
	товары отгруженные	1214	-	-	-
	прочие запасы и затраты	1219	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	538 904	-
6-10	Дебиторская задолженность	1230	2 103 511	1 534 217	2 651 299
6-10	расчеты с покупателями и заказчиками	1231	1 321 842	1 390 590	2 349 219
6-10	авансы выданные	1232	209 381	19 870	11 817
6-10	прочие дебиторы	1233	405 129	38 602	283 035
	не предъявленная к оплате начисленная выручка	1234	167 159	85 155	7 228
6-7	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	759 420	1 004 274	1 524 350
	предоставленные займы	12401	759 420	1 004 274	1 524 350
6-9	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	170 207	249 766	1 324 009
	Прочие оборотные активы	1260	36 726	184 263	12 627
	НДС по авансам полученным	12601	2 567	174 717	2 235
	расходы будущих периодов	12602	32 087	9 546	10 392
	недостачи и потери от порчи ценностей	12603	2 072	-	-
	Итого по разделу II	1200	3 834 761	4 113 523	6 447 784
	БАЛАНС	1600	11 829 319	9 074 572	11 172 163

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
			20 19 г.	20 18 г.	20 17 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
6-23	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	5 384 939	3 476 791	3 476 791
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-)	(-)	(-)
	Полученный от акционеров (участников) взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	1330	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
6-23	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	6 417 005	1 810 338	1 810 338
6-23	Резервный капитал	1360	9 391	9 391	9 391
	резервные фонды, образованные в соответствии с законодательством	1361			
	резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	1362	9 391	9 391	9 391
6-23	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(1 639 912)	(818 747)	(212 649)
	Итого по разделу III	1300	10 171 423	4 477 773	5 083 871
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
6-13	Прочие обязательства	1450	6 351	132	980
	Итого по разделу IV	1400	6 351	132	980
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
6-16	Заемные средства	1510	-	1 870 524	4 518 539
6-13	Кредиторская задолженность	1520	1 249 265	2 349 844	1 198 974
	поставщики и подрядчики	1521	946 723	1 302 579	569 493
	в т.ч. Расчеты с Агентами (Коммиссионерами) по агентскому вознаграждению	15211	6 752	1 368	897
	в т.ч. Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15212	939 971	1 301 211	568 596
	авансы полученные	1522	15 959	30 268	14 630
	задолженность перед персоналом организации	1523	255	278	2
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1524	36 329	38 911	41 244
	задолженность по налогам и сборам	1525	197 284	802 858	25 264
	прочие кредиторы	1526	52 715	174 950	548 341
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
6-18	Оценочные обязательства	1540	394 738	376 299	369 799
	Целевое финансирование	1546			
	Задолженность перед заказчиками	1547	7 542		
	Прочие обязательства	1550			
	Итого по разделу V	1500	1 651 545	4 596 667	6 087 312
	БАЛАНС	1700	11 829 319	9 074 572	11 172 163

Руководитель _____
 (подпись)

Кашлев Сергей Петрович
 (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

_____ (подпись)

Попова Елена Ивановна
 (расшифровка подписи)

" 14 " _____ февраля 20 20 г.



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

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Организация Акционерное общество «Объединённая теплоэнергетическая компания»
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической

по ОКПО
ИНН
по

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

ОКВЭД 2

Организационно-правовая форма/форма собственности

Непубличное акционерное общество

Собственность государственных корпораций

по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения: тыс. руб.

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	19
92472511		
7706757331		
35.30.11		
1 22 67	61	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	январь- За <u>декабрь</u> 20 <u>19</u> г.	январь- За <u>декабрь</u> 20 <u>18</u> г.
6-20	Выручка	2110	11 719 019	10 810 652
	в т.ч. Мощность прочая	21101	1 224 499	583 453
	в т.ч. Теплоэнергия прочая	21102	6 365 221	6 190 995
	в т.ч. Техническая вода	21103	10 301	12 158
	в т.ч. Услуги аренды	21104	244 555	406 821
	в т.ч. Услуги прочие	21105	1 653 930	2 449 186
	в т.ч. Электроэнергия прочая	21106	2 220 513	1 105 667
	в т.ч. Передача тепловой энергии и теплоносителя	21107		62 372
6-20	Себестоимость продаж	2120	(10 778 935)	(10 639 566)
	в т.ч. Мощность прочая	21201	(973 658)	(616 705)
	в т.ч. Теплоэнергия прочая	21202	(5 877 448)	(6 120 145)
	в т.ч. Техническая вода	21203	(20 955)	(14 365)
	в т.ч. Услуги аренды	21204	(237 845)	(365 923)
	в т.ч. Услуги прочие	21205	(1 631 008)	(2 400 777)
	в т.ч. Электроэнергия прочая	21206	(2 038 021)	(1 059 926)
	в т.ч. Передача тепловой энергии и теплоносителя	21207	()	(61 725)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	940 084	171 086
6-20	Коммерческие расходы	2210	(123 343)	(112 472)
6-20	Управленческие расходы	2220	(591 649)	(572 853)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	225 092	(514 239)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	71 815	107 502
	Проценты к уплате	2330	(71 738)	(217 879)
6-22	Прочие доходы	2340	230 569	139 783
6-22	Прочие расходы	2350	(307 356)	(232 803)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	148 382	(717 636)
6-19	Текущий налог на прибыль	2410	(64 038)	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(53 009)	(31 988)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	707	(28 048)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(19 355)	139 587
	Прочее	2460	1 376	-
	Перераспределение налога на прибыль внутри консолидированной группы налогоплательщиков	2465	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	67 072	(606 097)


Пояснения	Наименование показателя	Код	январь-	январь-
			За декабрь	За декабрь
			20 19 г.	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	67 072	(606 097)
6-23	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0	0
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель


(подпись)

Кашлев Сергей
Петрович
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер


(подпись)

Попова Елена
Ивановна
(расшифровка подписи)

" 14 " Февраля 20 20 г.



**Отчет об изменениях капитала
за 2019 г.**

Организация Акционерное общество «Объединённая теплоэнергетическая компания»
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) тепловыми электростанциями
 Организационно-правовая форма/форма собственности Акционерные общества
 Собственность государственных корпораций _____
 Единица измерения: тыс. руб. тыс. руб.

	Коды		
Форма по ОКУД	0710004		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
по ОКПО	92472511		
ИНН	7706757331		
по ОКВЭД 2	35.30.11		
по ОКОПФ/ОКФС	12267	61	
по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Полученный от акционеров взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3100	3 476 791			1 810 338	9 391	(212 649)	5 083 871
за 2018 г.								
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	X		-
переоценка имущества	3212	X	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	-	-	-	-	-	(606 098)	(606 098)
в том числе:								
убыток	3221	X	X		X	X	(606 098)	(606 098)
переоценка имущества	3222	X	X			X		-
расходы, относящиеся непосредственно на 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	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	X				X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	X			X
Величина капитала на 31 декабря 2018 г. за 2019 г.	3200	3 476 791	-	-	1 810 338	9 391	(818 747)	4 477 773
Увеличение капитала - всего:	3310	1 908 148	-	-	4 606 667	-	67 072	6 581 887
в том числе:								
чистая прибыль	3311	X	X		X	X	67 072	67 072
переоценка имущества	3312	X	X	X		X		-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	X				-
дополнительный выпуск акций	3314					X		-
увеличение номинальной стоимости акций	3315					X		-
реорганизация юридического лица	3316	1 908 148			4 606 667			6 514 815
использование отраслевых резервов на инвестиционные цели	3317	X	X	X	X	X		-
взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	3318	X	X		X	X	X	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	(888 237)	(888 237)
в том числе:								
убыток	3321	X	X		X	X		-
переоценка имущества	3322	X	X			X		-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	2223	X	X					-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324					X		-
уменьшение количества акций	3325					X		-
реорганизация юридического лица	3326						(888 237)	(888 237)
дивиденды	3327	X	X		X	X		-
взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	3328	X	X		X	X	X	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	X				X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	X			X
Задолженность на 31 декабря 2019 г.	3300	5 384 939	-	-	6 417 005	9 391	(1 639 912)	10 171 423

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	
Капитал - всего					
до корректировок	3400				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410				
исправлением ошибок	3420				
после корректировок	3500				
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411				
исправлением ошибок	3421				
после корректировок	3501				
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (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	10 171 423	4 477 773	5 083 871

Руководитель

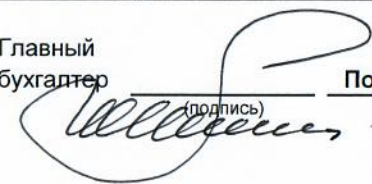


(подпись)

Кашлев Сергей Петрович

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер



(подпись)

Попова Елена Ивановна

(расшифровка подписи)

" 14 " Февраля 20 20 г.



Отчет о движении денежных средств
за январь-декабрь 20 19 г.

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

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

Коды		
0710004		
31	12	2019
92472511		
7706757331		
35.30.11		
12267		61
384		

Наименование показателя	Код	За <u>январь-декабрь</u> 20 <u>19</u> г.	За <u>январь-декабрь</u> 20 <u>18</u> г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	10 987 612	11 235 518
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	9 955 707	9 993 034
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	268 898	834 886
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	763 007	407 598
<i>Возврат прочих налогов и сборов</i>	41191	44 311	173 576
<i>Доходы в виде санкций за нарушение договорных обязательств</i>	41192	80 770	18 282
<i>Проценты по остаткам на расчетных счетах</i>	41193	10 114	8 469
<i>Поступление средств от 3 лиц для перечисл. Комитенту</i>	41194	607 621	-
<i>Поступление от контрагента денежных средств, перечисленных в качестве обеспечения заявки на участие в процедуре закупки</i>	41195	6 619	-
<i>Иные прочие доходы по текущей деятельности</i>	41196	6 741	4 834
<i>Возврат страховых взносов из внебюджетных фондов</i>	41197	324	317
<i>Иные доходы от прочей реализации</i>	41198	6 413	6 055
<i>Поступление от контрагента сумм возмещаемых расходов</i>	41199	93	64
<i>Поступление средств от комитента (принципала, доверителя)</i>	41191	-	2 528
<i>Налог на добавленную стоимость</i>	41191	-	193 473
Платежи - всего	4120	(10 942 340)	(9 882 355)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(7 737 937)	(6 357 058)
в связи с оплатой труда работников	4122	(2 693 908)	(2 636 968)
процентов по долговым обязательствам	4123	(67 816)	(227 969)
налога на прибыль организаций	4124	(110 559)	(28 023)
прочие платежи	4129	(332 120)	(632 337)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	45 272	1 353 163
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	1 354 236	1 449 256
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	875	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	1 286 354	1 330 726
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	67 007	118 530
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(1 448 889)	(1 238 777)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(406 274)	(427 761)
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	(1 041 500)	(810 650)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(1 115)	(366)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(94 653)	210 479

Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 20 18 г.	За январь-декабрь 20 17 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	3 575 485	5 656 462
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	3 575 075	5 656 462
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
бюджетные ассигнования и иное целевое финансирование	4315	410	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(3 605 663)	(8 294 387)
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	(3 605 663)	(8 294 387)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(30 178)	(2 637 925)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(79 559)	(1 074 283)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	249 766	1 324 009
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	170 207	249 766
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	0	41

Руководитель

(Подпись)

Кашлев Сергей Петрович

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(Подпись)

Попова Елена Ивановна

(расшифровка подписи)

" 14 " февраля 20 20 г.



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

Оглавление

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ.....	4
2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ.....	6
2.1. Активы, обязательства и операции в иностранных валютах.....	6
2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.....	6
2.3. Нематериальные активы	7
2.4. Основные средства	7
2.5. Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	9
2.6. Запасы	9
2.7. Незавершенное производство.....	9
2.8. Финансовые вложения	9
2.9. Займы и кредиты.....	10
2.10. Отложенные налоги	10
2.11. Выручка, прочие доходы.....	10
2.12. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы, прочие расходы	12
2.13. Расходы будущих периодов	12
2.14. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств	13
3. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ, ПРИМЕНЯЕМЫЕ С 2019 ГОДА.....	14
4. КОРРЕКТИРОВКИ И ПРОЧИЕ ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТЕ, ОТНОСЯЩИЕСЯ К ПРЕДЫДУЩИМ ПЕРИОДАМ.....	15
5. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	15
6. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2019 ГОД	16
6.1. Нематериальные активы	16
6.2. НИОКР	17
6.3. Основные средства	17
6.4. Материальные и нематериальные поисковые активы.....	20
6.5. Прочие внеоборотные активы	20
6.6. Запасы	21
6.7. Финансовые вложения	21
6.8. Производные финансовые инструменты.....	22

6.9.	Денежные средства.....	22
6.10.	Дебиторская задолженность.....	23
6.11.	Государственная помощь	26
6.12.	Целевое финансирование (за исключением государственной помощи)	26
6.13.	Кредиторская задолженность.....	27
6.14.	Обеспечение обязательств.....	29
6.15.	Налоги и сборы.....	30
6.16.	Кредиты и займы.....	30
6.17.	Отраслевые резервы.....	30
6.18.	Оценочные обязательства	31
6.19.	Отложенные налоги	32
6.20.	Выручка и себестоимость продаж.....	32
6.21.	Договоры строительного подряда и договоры с длительным циклом изготовления.....	34
6.22.	Прочие доходы и расходы.....	34
6.23.	Прибыль на акцию	35
6.24.	Информация по сегментам	36
6.25.	Информация о связанных сторонах.....	36
6.26.	Прекращаемая деятельность	37
6.27.	Реорганизация.....	38
6.28.	Доверительное управление	39
6.29.	События после отчетной даты	39
6.30.	Полученные инвестиции в связи с увеличением уставного капитала до регистрации изменений учредительных документов.....	39

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

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

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

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

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

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

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

1. Филиал в городе Северске.

Место нахождения филиала: город Северск, Томская область.

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

2. Филиал в городе Краснокаменске.

Место нахождения филиала: город Краснокаменск, Забайкальский край.

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

3. Филиал в городе Глазове.

Место нахождения филиала: город Глазов, Удмуртская республика.

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

4. Филиал в городе Железногорске.

Место нахождения филиала: город Железногорск, Красноярский край.

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

5. Филиал в городе Новоуральске.

Место нахождения филиала: город Новоуральск, Свердловская область.

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

6. Обособленное подразделение в городе Саров.

Место нахождения филиала: город Саров, Нижегородская область.

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

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

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

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

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

Количественный состав: 5 человек:

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

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

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

Ревизионная комиссия в Организации отсутствует.

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

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

Реквизиты регистратора:

полное фирменное наименование:

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

место нахождения:

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

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

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

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

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

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

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

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

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

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

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

2.1. Активы, обязательства и операции в иностранных валютах

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

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

руб.

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

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

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

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

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

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

Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам по договорам приобретения и создания объектов нематериальных активов средств, независимо от срока их погашения отражаются по статье «Нематериальные активы» бухгалтерского баланса. Сумма таких

авансов подлежит раскрытию в Пояснении к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

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

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

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

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

2.3. Нематериальные активы

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

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

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

Общество установило следующие сроки полезного использования нематериальных активов:

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

2.4. Основные средства

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

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

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

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

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

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

Не подлежат амортизации следующие объекты ОС:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

2.6. 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).

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

Стоимость специальной оснастки (по группе однородных объектов) погашается:

линейным способом;

единовременно в момент передачи в производство (эксплуатацию).

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

2.7. Незавершенное производство

Оценка незавершенного производства производится по фактической производственной себестоимости.

2.8. Финансовые вложения

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

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

По долговым ценным бумагам (векселя, облигации), приобретенным с дисконтом, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, Обществом производится

равномерное (ежемесячное) признание дохода в виде разницы между первоначальной и номинальной стоимостью долговых ценных бумаг в течение срока их обращения.

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

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

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

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

2.9. 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.

2.10. Отложенные налоги

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

2.11. Выручка, прочие доходы

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

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

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

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

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

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

Вне зависимости от порядка расчета платы выручка от реализации коммунальной услуги в части отопления признается с момента начала отопительного периода в каждом отчетном периоде в стоимостном выражении исходя из нормативного (в соответствии с правилами, утвержденными Постановлением Правительства РФ от 23.05.2006 № 306, Постановлением Правительства РФ от 06.05.2011 № 354) потребления тепловой энергии с одновременным признанием расходов в соответствующей сумме.

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

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

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

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

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

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

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

- при предъявлении к оплате отрицательной корректировки по отоплению:

- сторно проводки, отраженной по кредиту счета 46.03 «Начисленная выручка по реализации тепла, не предъявленная заказчику» Дт 62 Кт 46.03.

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

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

- доходы и расходы в виде курсовых разниц;
- доходы и расходы от операций купли-продажи иностранной валюты;
- отчисления в оценочные резервы и доходы в виде сумм восстановленных оценочных резервов;
- расходы на создание и увеличение оценочных обязательств и доходы в связи с уменьшением их стоимости;
- доходы и расходы от переоценки ценных бумаг по рыночной стоимости;
- доходы и расходы от выбытия объектов основных средств, объектов незавершенного строительства за исключением выбытия в результате купли-продажи указанных объектов.
- доходы и расходы по производным финансовым инструментам, связанным с одним объектом хеджирования;
- доходы и расходы от выбытия долговых ценных бумаг;
- доходы и расходы от переуступки прав требования;
- доходы и расходы от ликвидации ТМЦ;
- доходы от распределения имущества ликвидируемой организации и расходы от списания акций (паев, долей) ликвидируемых организаций;
- доходы и убытки от переоценки основных средств, введенных в эксплуатацию до принятия ЕУП.

2.12. 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.

2.13. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (в том числе расходы, расходы на программное обеспечение для ЭВМ, базы данных, лицензии (кроме лицензий на пользование недрами)), отражены в отчетности при сроке их списания:

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

2.14. 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

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

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

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

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

3) величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена.

При выполнении вышеизложенных условий Организация признает оценочные обязательства:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Корректировки показателей бухгалтерского баланса на 31.12.2018 года представлены в таблице

тыс. руб.

Номер корректировки	Код строки отчетности	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
1	1110	-	148 800	148 800
2	1152	329 886	(148 800)	181 086

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

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

5. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

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

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

6.1. Нематериальные активы

Наличие и движение нематериальных активов:

2019
тыс. руб.

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

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

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

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

2019
тыс. руб.

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

2018
тыс. руб.

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

6.2. НИОКР

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

6.3. Основные средства

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

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

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

Иное использование основных средств:

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

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

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

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

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

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

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

тыс. руб.

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

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

тыс. руб.

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

Наличие и движение арендованных основных средств отражено в следующей таблице:

¹ В том числе доходные вложения в материальные ценности

Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «ОТЭК» за 2019 год

2019
тыс. руб.

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

2018
тыс. руб.

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

Незавершенные капитальные вложения.

2019
тыс. руб.

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

2018
тыс. руб.

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

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

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

Законсервированные объекты строительства на отчетные даты в учете Организации отсутствуют.

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

6.4. Материальные и нематериальные поисковые активы

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

6.5. Прочие внеоборотные активы

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

6.6. Запасы

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

2019
тыс. руб.

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

2018
тыс. руб.

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

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

6.7. Финансовые вложения

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

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

В составе краткосрочных финансовых вложений по состоянию на 31.12.2019 числятся:

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

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

Просроченных займов по состоянию на 31.12.2019 Организация не имеет.

6.8. Производные финансовые инструменты

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

6.9. Денежные средства

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

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

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

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

Показатель	<i>тыс. руб.</i>		
	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.
Остаток денежных средств (Отчет о движении денежных средств)	170 207	249 767	1 324 009
Остаток денежных средств (Бухгалтерский баланс)	170 207	249 766	1 324 009
в том числе:			
Денежные средства	167 216	237 884	1 324 009
Денежные документы	-	-	-
Финансовые вложения, классифицируемые в качестве денежных эквивалентов	2 991	11 882	-

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

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

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

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

6.10. Дебиторская задолженность

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

2019
тыс. руб.

Наименование показателя	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
			создание резерва по сомнительным долгам	использование (корректировка) резерва по сомнительным долгам		
	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			восстановление резерва	учтенная по условиям договора
Долгосрочная дебиторская задолженность показанная во внеоборотных активах	28	-	-	-	87	-
Авансы выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств	-	-	-	-	87	-
в том числе: краткосрочные авансы выданные поставщикам ОС	-	-	-	-	87	-
авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству	-	-	-	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	28	-	-	-	-	-
в том числе: долгосрочные прочие дебиторы и РБП	28	-	-	-	-	-

Наименование показателя	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	восстановление резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность показанная во внеоборотных активах	581 280	-	-	-	-	28	-
Авансы выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств	581 280	-	-	-	-	-	-
в том числе: краткосрочные авансы выданные поставщикам ОС	275 311	-	-	-	-	-	-
авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству	305 969	-	-	-	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	-	-	-	-	-	28	-
в том числе: долгосрочные прочие дебиторы и РБП	-	-	-	-	-	28	-

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

2019
тыс. руб.

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

2018
тыс. руб.

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

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

- авансов выданных ПАО "Газпром нефть" в сумме 135 548 тыс. руб.;
- не предъявленной к оплате начисленной выручке населению в сумме 167 159 тыс.руб.;

- задолженность по мировому соглашению с ООО «КЭСКО» (переданная АО «ЖТЭЦ» в результате присоединения к АО «ОТЭК») в сумме 238 920 тыс.руб.

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

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

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

6.11. Государственная помощь

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

6.12. Целевое финансирование (за исключением государственной помощи)

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

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

6.13. Кредиторская задолженность

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

Наличие и движение кредиторской задолженности представлено в следующей таблице:

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

2019
тыс. руб.

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

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

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

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

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

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

тыс. руб.

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

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

тыс. руб.

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

6.14. Обеспечение обязательств

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

Имущество, полученное в залог, отсутствует.

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

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

тыс. руб.

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

Организация получила поручительства в следующих суммах:

тыс. руб.

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

6.15. Налоги и сборы

тыс. руб.

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

6.16. Кредиты и займы

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

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

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

тыс. руб.

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

6.17. Отраслевые резервы

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

6.18. Оценочные обязательства

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

2019
тыс. руб.

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

2018
тыс. руб.

Наименование показателя	На начало года	Признано		Погашено	Списано как избыточная сумма	На конец периода
		сумма, признанная в отчетном периоде	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)			
Всего	369 799	538 573	7 174	(520 763)	(18 486)	376 297
Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год	274 795	277 500	7 174	(277 278)	(4 692)	277 499
Оценочные обязательства по оплате отпусков работников	95 004	245 735	-	(243 485)	-	97 254
Оценочные обязательства по судебным искам	-	15 338	-	-	(13 794)	1 544

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

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

6.19. Отложенные налоги

Расчет суммы текущего налога на прибыль (текущего налогового убытка)

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

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

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

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

6.20. Выручка и себестоимость продаж

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

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

тыс. руб.

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

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

Расходы по обычным видам деятельности:

тыс. руб.

Наименование показателя	за 2019 г.	за 2018 г.
Материальные затраты	7 431 257	7 273 521
в т.ч. затраты на энергетические ресурсы	4 845 008	4 871 225
Расходы на оплату труда	1 987 992	1 951 845
Отчисления на социальные нужды	569 590	573 100
Амортизация	701 524	532 865
Отраслевые резервы	-	-
Прочие затраты	388 011	469 323
Аренда оборудования, кроме находящегося в государственной и муниципальной собственности	237 769	450 985
Итого по элементам затрат	11 316 143	11 251 639
Приобретение товаров для перепродажи	242 902	73 431
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	(60 068)	(179)
незавершенного производства	(60 068)	(179)
Расходы по обычным видам деятельности, списанные на непроизводственные счета [-]	(5050)	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	11 493 927	11 324 891

6.21. Договоры строительного подряда и договоры с длительным циклом изготовления

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

6.22. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и прочие расходы отражены в следующей таблице:

тыс. руб.

Наименование показателя	за 2019 г.		за 2018 г.	
	Прочие доходы	Прочие расходы	Прочие доходы	Прочие расходы
Продажа имущества	11 000	(7 675)	8 885	(6 598)
продажа основных средств	1 186	(249)	-	-
продажа нематериальных активов	-	-	-	-
продажа объектов незавершенного строительства	-	-	-	-
продажа сырья и материалов	9 814	(7 426)	8 885	(6 596)
продажа ценных бумаг	-	-	-	-
продажа прочих активов	-	-	-	(2)
Прочая реализация	85	-	-	-
Начисление (восстановление) резервов	28 199	(116 372)	-	(45 953)
Продажа иностранной валюты	-	-	-	-
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	1	-	39	(1 902)
величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте	1	-	39	(1 902)
Имущество, полученное в рамках целевого финансирования	410	-	-	-
Безвозмездно полученное (переданное) имущество	-	(160)	-	(55)
Услуги кредитных организаций	-	(1 586)	-	(1 082)
Ликвидация выводимых из эксплуатации объектов ОС	17	-	-	(53)
Доходы (расходы) в виде возмещения убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств	94 400	(80)	106 768	(223)
Доходы (расходы) в виде неустойки, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств	-	(955)	176	(254)
Доходы (расходы) в виде списания кредиторской (дебиторской) задолженности	178	(59)	-	(112 212)
Излишки (недостачи) выявленные в результате инвентаризации	36 763	(1 743)	1	-
Доходы (расходы) от процентов за пользование чужими денежными средствами	6 903	-	-	-
Доходы (расходы) в виде стоимости излишков (ликвидации, разборки, списания) ТМЦ и прочего имущества	8 154	-	9 557	-
Доходы (Убытки) прошлых лет, выявленные в отчетном периоде	40 102	(114 255)	11 359	(17 962)
Расходы на эмиссию и обслуживание ценных бумаг	-	(140)	-	-
Расходы по содержанию законсервированных объектов	-	(4 586)	-	-
Выплаты социального характера	-	(11 044)	-	(12 660)
Страховые взносы	-	(2 736)	-	(2 349)
Расходы на проведение культурно-массовых мероприятий	-	(4 291)	-	(2 917)
Прочие расходы на персонал	-	(5 231)	-	(3 836)
Прочие доходы (расходы)	4 357	(36 443)	2 999	(24 747)
Итого	230 569	(307 356)	139 783	(232 803)

6.23. Прибыль на акцию

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

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

В составе капитала числится:

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

Структура добавочного капитала на 31.12.2019г.:

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

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

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

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

Акционеры Организации по состоянию на 31.12.2019г.:

1. Акционерное общество «Атомный энергопромышленный комплекс» – 630 000 000 шт., 5,7327% от размещенных акций;

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

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

6.24. Информация по сегментам

В деятельности организации сегменты не выделяются.

6.25. Информация о связанных сторонах

Госкорпорация по атомной энергии «Росатом» – лицо, которое косвенно, через третьих лиц осуществляет контроль над Организацией. Полный список связанных лиц раскрыт на сайте: <http://rosatom.ru>.

Перечень связанных сторон:

Наименование организации	Характер отношений со связанной стороной	Доля в уставном капитале	Вид деятельности	Местонахождение
Акционерное общество "Научно-исследовательский и конструкторский институт монтажной технологии - Атомстрой"	Значительное влияние	35,44%	Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика	127410, Москва г, Алтуфьевское ш, 43, стр. 2
ПАО "Приаргунское производственное горно-химическое объединение"	Значительное влияние	25,36%	Производство ядерных материалов	674673, Забайкальский край, Краснокаменский р-н, Краснокаменск г, Строителей пр-кт, 11
АО "Сибирский химический комбинат"	Другая связанная сторона	16,31%	Производство ядерных материалов	636070, Томская обл, Северск г, Курчатова ул, дом № 1
АО "Чепецкий механический завод"	Другая связанная сторона	12,54%	Производство ядерных материалов	427622, Удмуртская Респ, Глазов г, Белова ул, 7

Наименование организации	Характер отношений со связанной стороной	Доля в уставном капитале	Вид деятельности	Местонахождение
АО «Атомэнергопром»	Контроль	5,73%	Прочая деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий	119017, Москва г, Ордынка Б. ул, 24
АО "Уральский электрохимический комбинат"	Другая связанная сторона	4,63%	Производство ядерных материалов	624131, Свердловская обл, Новоуральск г, Дзержинского ул, 2
Госкорпорация «Росатом»	Контроль	-	Государственное управление общего характера	Россия, Москва
Сухотина Ксения Анатольевна	Основной Управленческий персонал	-	-	Нет согласия

Операции, проведенные со связанными сторонами в 2019 году:

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

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

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

Целевое финансирование связанных сторон отсутствует.

Вознаграждения руководящим сотрудникам отражено в следующей таблице:

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

6.26. Прекращаемая деятельность

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

6.27. Реорганизация

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

Сведения о присоединённых организациях:

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

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

Несоответствий данных передаточного акта числовым показателям заключительной бухгалтерской отчетности нет.

По передаточному акту были переданы:

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

Кредиторская задолженность - прочие кредиторы	46	-	47 253
Оценочные обязательства	-	-	260 921

* - Данные указаны на 31.05.2019г.

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

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

6.28. Доверительное управление

В Организации доверительное управление отсутствует.

6.29. События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют.

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

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

Заместитель генерального директора
по экономике и финансам

Кашлев Сергей Петрович

Главный бухгалтер

«14» февраля 2020г.



Попова Елена Ивановна

ПРИЛОЖЕНИЕ 1

К ПОЯСНЕНИЯМ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ)
ОТЧЕТНОСТИ АО "ОТЭК"
ЗА 2019 ГОД

Пояснение:

6.7. Финансовые вложения

Таблица:

2. Наличие и движение финансовых вложений

2019

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка *	поступило	выбыло (погашено)		доведение первоначальной стоимости до номинальной	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перевод Долгосрочные/ Краткосрочные		первоначальная стоимость	накопленная корректировка *	
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка *			
Долгосрочные - всего	5301	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организации	53011	-	-										
Инвестиции в дочерние общества	530111	-	-										
Инвестиции в зависимые общества	530112	-	-										
Инвестиции в другие организации	530113	-	-										
Долговые ценные бумаги	53012	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	530121	-	-										
Корпоративные ценные бумаги	530122	-	-										
Ценные бумаги иностранных эмитентов	530123	-	-										
Предоставленные займы	53013	-	-										
Прочие	53014	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)	530141	-	-										
Приобретенные права требований	530142	-	-										
Другие финансовые вложения	530143	-	-										
Депозитные вклады	530144	-	-										
Краткосрочные - всего	5305	1 004 274	-	1 041 500	(1 286 354)	-	-	-	-	-	759 420	-	-
в том числе:													
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	53051	-	-										
Долговые ценные бумаги	53052	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	530521	-	-										
Корпоративные ценные бумаги	530522	-	-										
Ценные бумаги иностранных эмитентов	530523	-	-										
Предоставленные займы	53053	1 004 274	-	1 041 500	(1 286 354)	-	-	-	-	-	759 420	-	-
Прочие	53054	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)	530541	-	-										
Приобретенные права требований	530542	-	-										
Другие финансовые вложения	530543	-	-										
Депозитные вклады	530544	-	-										
Финансовых вложений - итого	5300	1 004 274	-	1 041 500	(1 286 354)	-	-	-	-	-	759 420	-	-

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка *	поступило	выбыло (погашено)		доведение первоначальной стоимости до номинальной	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перевод Долгосрочные/ Краткосрочные		первоначальная стоимость	накопленная корректировка *	
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка *			
Долгосрочные - всего	5311	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций:	53111	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиции в дочерние общества	531111	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиции в зависимые общества	531112	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиции в другие организации	531113	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	53112	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	531121	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Корпоративные ценные бумаги	531122	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги иностранных эмитентов	531123	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53113	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53114	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)	531141	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Приобретенные права требований	531142	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие финансовые вложения	531143	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	531144	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5315	1 524 350	-	810 650	(1 330 726)	-	-	-	-	-	1 004 274	-	-
в том числе:													
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	53151	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	53152	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	531521	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Корпоративные ценные бумаги	531522	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги иностранных эмитентов	531523	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53153	1 524 350	-	810 650	(1 330 726)	-	-	-	-	-	1 004 274	-	-
Прочие	53154	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)	531541	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Приобретенные права требований	531542	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие финансовые вложения	531543	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	531544	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5310	1 524 350	-	810 650	(1 330 726)	-	-	-	-	-	1 004 274	-	-

Пояснение:

6.16. Кредиты и займы

Таблица:

3. Условия и сроки платежей по непогашенным заемным средствам

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

Пояснение:

Таблица:

6.25. Информация о связанных сторонах

4. Доходные операции и saldo расчетов с компаниями

2019

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

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

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признание дохода, выдача займа	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Продажа товаров	-	(69 022)	94 609	25 588	-	-	денежная
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	денежная
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	(69 022)	94 609	25 588	-	-	денежная
АО "Сибирский химический комбинат"	-	(14 782)	17 453	2 672	-	-	денежная
АО "Атомэнергопромсбыт"	-	(54 240)	77 156	22 916	-	-	денежная
Оказание услуг, работ	1 822 819	(7 228 976)	5 783 469	377 312	-	-	денежные средства, взаимозачет
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	717 138	(1 787 644)	1 319 890	249 384	-	-	денежные средства, взаимозачет
ПАО "ППГХО"	717 138	(1 787 644)	1 319 890	249 384	-	-	денежные средства, взаимозачет
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	1 105 681	(5 441 332)	4 463 579	127 928	-	-	денежная
АО "Атомспецтранс"	950	(5 959)	5 141	132	-	-	денежная
АО "Сибирский химический комбинат"	163 863	(2 717 926)	2 612 817	58 754	-	-	денежные средства, взаимозачет
АО "Атомэнергопромсбыт"	4 740	(29 546)	35 830	11 024	-	-	денежная
АО "ВетроОГК"	-	(4 669)	4 669	-	-	-	денежная
АО "Железногорская ТЭЦ"	15 156	(60 624)	60 624	15 156	-	-	денежная
АО "КЦ"	276	(1 243)	1 131	164	-	-	денежная
АО "СЕТЕС"	-	(2 256)	2 256	-	-	-	денежная
АО"УЭХК"	12 767	(940 637)	936 271	8 401	-	-	денежная
АО "ЧМЗ"	23 797	(720 696)	719 636	22 737	-	-	денежная
АО "НИКИМТ-Атомстрой"	-	(1 738)	2 855	1 117	-	-	денежная
ООО "Гостиничный комплекс "Глазов"	151	(1 469)	1 595	277	-	-	денежная

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

Пояснение:

6.25. Информация о связанных сторонах

Таблица:

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

2019

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Салдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление товаров, принятие работ и услуг	Выплата денежных средств	Салдо 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	53 111	5	(53 115)	1	-	-	денежные средства, взаимозачет
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	53 111	-	(53 111)	-	-	-	денежные средства, взаимозачет
ПАО "ППГХО"	53 111	-	(53 111)	-	-	-	взаимозачет
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	5	(4)	1	-	-	денежная
АО "СГК"	-	5	(4)	1	-	-	денежная
Приобретение услуг, работ	37 343	904 725	(868 156)	73 912	-	-	денежные средства, взаимозачет
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	14	(14)	-	-	-	денежные средства, взаимозачет
ПАО "ППГХО"	-	14	(14)	-	-	-	денежная
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	37 343	904 711	(868 142)	73 912	-	-	денежная
АО "АТА"	-	6 479	(4 319)	2 160	-	-	денежная
АО "Атомкомплект"	-	4	(4)	-	-	-	денежная
АО "Атомэнергопром"	1 245	17 984	(8 052)	11 177	-	-	денежная
АО "Гринатом"	11 573	124 708	(121 137)	15 144	-	-	денежная
АО "ОДЦ УГР"	-	1 976	(1 976)	-	-	-	денежная
АО "РУСБУРМАШ"	4 101	3 962	(7 567)	496	-	-	денежная
АО "СЕТЕС"	-	172	(172)	-	-	-	денежная
АО "УЭЖК"	21 689	196 312	(188 139)	29 862	-	-	денежная
АО ИК "АСЭ"	-	1 109	-	1 109	-	-	денежная

АО ЧМЗ		4 190	(4 190)	-	-	-	денежная
ООО "Прибор-Сервис"		10 513	(314)	10 199	-	-	денежная
ООО "Прибор-Сервис"	318	(1 848)	1 530	-	-	-	денежная
ООО "Тепловодоканал"		40 129	(39 088)	1 041	-	-	денежная
ООО "УАТ"		2 767	(2 637)	130	-	-	денежная
ООО "УАТ"	1 215	21 861	(20 814)	2 262	-	-	денежная
ООО "Энергоремонт"		11	(11)	-	-	-	денежная
ООО "Энергосервисная компания"		3 305	(3 000)	305	-	-	денежная
АО "Сибирский химический комбинат"	(3 177)	470 742	(467 565)	-	-	-	взаимозачет
ООО "СТК"	326		(326)	-	-	-	денежная
ООО "УЭХК-ТЕЛЕКОМ"	53	335	(361)	27	-	-	денежная
Прочие расходы	96 001	304 308	(378 386)	21 923	-	-	денежная
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
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	96 001	304 308	(378 386)	21 923	-	-	денежная
АО "АТА"		179	(179)	-	-	-	денежная
АО "Атомэнергопром"	135	478	(475)	138	-	-	денежная
АО "Гринатом"	162	2 140	(2 267)	35	-	-	денежная
АО "ГСПИ"		10 937		10 937	-	-	денежная
АО "Железногорская ТЭЦ"	292	1 097	(1 389)	-	-	-	денежная
АО "СЕТЕС"	95 625	226 673	(322 298)	-	-	-	денежная
АО ИК "АСЭ"		1 109		1 109	-	-	денежная
ООО "СибРегионПромсервис"		33 549	(25 000)	8 549	-	-	денежная
ООО "Тепловодоканал"		27 220	(26 065)	1 155	-	-	денежная
ПАО "КЦ"	(213)	926	(713)	-	-	-	денежная
Итого	186 455	1 209 038	(1 299 657)	95 836	-	-	

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, переральных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Приобретение товаров	(571 330)	762 256	(137 815)	53 111	-	-	денежные средства, взаимозачет
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	(571 539)	674 209	(49 559)	53 111	-	-	денежные средства, взаимозачет
ПАО "ППГХО"	(571 539)	674 209	(49 559)	53 111	-	-	денежные средства, взаимозачет
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	209	88 047	(88 256)	-	-	-	денежная
АО "В/О "Изотоп"	12	-	(12)	-	-	-	денежная
АО "Атомкомплект"	-	4 827	(4 827)	-	-	-	денежная
АО "ЧМЗ"	197	83 220	(83 417)	-	-	-	денежная
Приобретение услуг, работ	29 682	535 533	(527 872)	37 343	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	денежные средства, взаимозачет
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	29 682	535 533	(527 872)	37 343	-	-	денежная
АО "Атомэнергопром "	1 961	396	(1 112)	1 245	-	-	денежная
АО "Сибирский химический комбинат"	-	211 995	(215 172)	(3 177)	-	-	денежные средства, взаимозачет
ЗАО "Гринатом"	7 787	100 202	(96 416)	11 573	-	-	денежная
ООО "Энергоремонт"	-	25 736	(25 736)	-	-	-	денежная
АО "УЭХК"	16 519	160 142	(154 972)	21 689	-	-	денежная
АО ИК "АСЭ"	378	360	(738)	-	-	-	денежная

ООО "Прибор-Сервис"	936	-	(936)	-	-	-	денежная
ООО "Прибор-Сервис"	20	7 895	(7 597)	318	-	-	денежная
ООО "СТК"	163	1 957	(1 794)	326	-	-	денежная
ООО "УАТ"	134	3 834	(3 968)	-	-	-	денежная
ООО "УАТ"	1 592	19 200	(19 577)	1 215	-	-	денежная
ООО "УЭХК-ТЕЛЕКОМ"	47	629	(623)	53	-	-	денежная
АО "ЧМЗ"	-	3 170	(3 170)	-	-	-	денежная
ООО "ТВК"	145	17	(162)	-	-	-	денежная
АО "РУСБУРМАШ"	-	-	4 101	4 101	-	-	денежная
Прочие расходы	486	615 941	(520 426)	96 001	-	-	денежные средства, взаимозачет
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	денежные средства, взаимозачет
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	486	615 941	(520 426)	96 001	-	-	денежная
АО "Атомэнергопром "	324	684	(873)	135	-	-	денежная
АО "Сибирский химический комбинат"	-	1 286	(1 286)	-	-	-	денежные средства, взаимозачет
АО "Гринатом"	162	2 480	(2 480)	162	-	-	денежная
АО "ЧМЗ"	-	144	(144)	-	-	-	денежная
АО "Железногорская ТЭЦ"	-	2 632	(2 340)	292	-	-	денежная
АО "КЦ"	-	1 157	(1 370)	(213)	-	-	денежная
АО "СЕТЕС"	-	607 558	(511 933)	95 625	-	-	денежная
Итого	(541 162)	1 913 730	(1 186 113)	186 455	-	-	

Пояснение:

6.25. Информация о связанных сторонах

Таблица:

6. Займы, выданные / полученные связанными сторонами

2019

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

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление денежных средств	Выплата денежных средств/ Погашение	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, перереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Займы полученные*	4 518 539	5 874 429	(8 522 444)	1 870 524	-	-	Денежная
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	4 518 539	5 874 429	(8 522 444)	1 870 524	-	-	Денежная
АО "Атомэнергпром"	3 563 176	4 729 948	(8 118 275)	174 849	-	-	Денежная
АО "Железногорская ТЭЦ"	285 801	584 429	(111 498)	758 732	-	-	Денежная
АО "СЕТЕС"	669 562	560 052	(292 671)	936 943	-	-	Денежная
Займы выданные	1 552 477	(1 449 256)	909 655	1 012 876	-	-	Денежная
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	1 552 477	(1 449 256)	909 655	1 012 876	-	-	Денежная
АО "ВетроОГК"	680 129	(707 256)	27 127	-	-	-	Денежная
ООО "НИИАР-ГЕНЕРАЦИЯ"	872 348	(742 000)	882 528	1 012 876	-	-	Денежная
	-	-	-	-	-	-	-
Итого	6 071 016	4 425 173	(7 612 789)	2 883 400	-	-	Денежная

Заместитель генерального директора
по экономике и финансам

Главный бухгалтер

«14» февраля 2020г.



(Handwritten signature)

Кашлев Сергей Петрович

Попова Елена Ивановна