

ГОДОВАЯ БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ

Общества с ограниченной ответственностью
«НИИАР-ГЕНЕРАЦИЯ»

за 2021 год

с аудиторским заключением независимого аудитора

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Единственному участнику
Общества с ограниченной ответственностью «НИИАР-ГЕНЕРАЦИЯ»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности ООО «НИИАР-ГЕНЕРАЦИЯ» («Организация») (ОГРН 1127329003163), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года;
- отчета о финансовых результатах за январь - декабрь 2021 года;

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

- отчета об изменениях капитала за январь - декабрь 2021 года;
- отчета о движении денежных средств за 2021 год;
- пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации ООО «НИИАР-ГЕНЕРАЦИЯ» по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

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

СУЩЕСТВЕННАЯ НЕОПРЕДЕЛЕННОСТЬ В ОТНОШЕНИИ НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Мы обращаем внимание на информацию, изложенную в разделе 6.33 пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности, в котором указано о выявленных факторах, свидетельствующих о наличии неопределенности в соблюдении принципа непрерывности деятельности в будущем: значительные убытки от основной деятельности, отрицательные чистые активы, а также приведена информация о планах Организации по стабилизации и развития бизнеса в связи с вышеуказанными обстоятельствами.

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

Мы не выражаем модифицированное мнение в связи с этим обстоятельством.

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

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

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

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

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

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

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

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

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

Заместитель генерального директора по аудиту
(по доверенности №2/НП от 10.01.2022 г.)
ОРНЗ 21606084134



О.В. Данилова

Руководитель аудита, по результатам которого составлено
аудиторское заключение
ОРНЗ 21606080624



Т.С. Каурова

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

«01» марта 2022 года

М.П.



Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 21

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710001		
31	12	21
87810621		
7329008990		
35.30.11		
1 23 00		16
384		

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

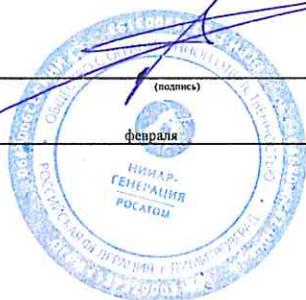
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту: Да
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО "Нексиа Пачоли"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора 7729142599 ИНН
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора 1027739428716 ОГРН/ОГРНИП

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
6.3	Основные средства	1150	44 412	41 852	25 131
6.3	<i>Здания, машины, оборудование и другие основные средства</i>	<i>1151</i>	<i>31 655</i>	<i>9 303</i>	<i>5 453</i>
6.3	<i>Незавершенные капитальные вложения в объекты ОС</i>	<i>1152</i>	<i>12 681</i>	<i>32 549</i>	<i>19 678</i>
6.10	<i>Авансы выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств</i>	<i>1153</i>	<i>76</i>	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	<i>в т.ч авансы на приобретение финансовых вложений</i>	<i>1171</i>	-	-	-
6.19	Отложенные налоговые активы	1180	231 090	219 595	202 377
6.5	Прочие внеоборотные активы	1190	32 300	1 866	2 537
6.10	<i>расчеты с прочими дебиторами</i>	<i>1191</i>	-	-	<i>1 157</i>
6.5	<i>расходы будущих периодов</i>	<i>1192</i>	<i>1 170</i>	<i>1 866</i>	<i>1 380</i>
6.5	<i>долгосрочные запасы</i>	<i>1193</i>	<i>31 130</i>	-	-
	Итого по разделу I	1100	307 802	263 313	230 045
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
6.6	Запасы	1210	27 466	64 399	57 399
	<i>сырье, материалы и другие аналогичные ценности</i>	<i>1211</i>	<i>27 466</i>	<i>64 399</i>	<i>57 399</i>
	<i>затраты в незавершенном производстве</i>	<i>1212</i>	-	-	-
	<i>готовая продукция и товары для перепродажи</i>	<i>1213</i>	-	-	-
	<i>товары отгруженные</i>	<i>1214</i>	-	-	-
	<i>прочие запасы и затраты</i>	<i>1219</i>	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	723	10 459
6.10	Дебиторская задолженность	1230	169 305	185 968	214 113
	<i>расчеты с покупателями и заказчиками</i>	<i>1231</i>	<i>148 956</i>	<i>172 802</i>	<i>200 738</i>
	<i>авансы выданные</i>	<i>1232</i>	<i>115</i>	<i>42</i>	<i>150</i>
	<i>прочие дебиторы</i>	<i>1233</i>	<i>20 234</i>	<i>13 124</i>	<i>13 225</i>
	<i>не предъявленная к оплате начисленная выручка</i>	<i>1234</i>	-	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
6.9	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	5 456	28 074	16 512
6.32	Прочие оборотные активы	1260	3 322	5 558	773
	Итого по разделу II	1200	205 549	284 722	299 256
	БАЛАНС	1600	513 351	548 035	529 301

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	573 200	573 200	573 200
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-)	(-)	(-)
	Полученный от акционеров (участников) взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	1330	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	<i>резервные фонды, образованные в соответствии с законодательством</i>	<i>1361</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
	<i>резервы, образованные в соответствии с учредительными документами</i>	<i>1362</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(953 758)	(901 356)	(828 491)
	Итого по разделу III	1300	(380 558)	(328 156)	(255 291)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
6.13	Прочие обязательства	1450	50	422	1 227
	Итого по разделу IV	1400	50	422	1 227
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
6.16	Заемные средства	1510	622 245	589 064	632 727
6.13	Кредиторская задолженность	1520	242 379	260 613	126 030
	<i>поставщики и подрядчики</i>	<i>1521</i>	<i>223 692</i>	<i>246 484</i>	<i>115 936</i>
	<i>авансы полученные</i>	<i>1522</i>	<i>2 213</i>	<i>566</i>	<i>2 313</i>
	<i>задолженность перед персоналом организации</i>	<i>1523</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
	<i>задолженность перед государственными внебюджетными фондами</i>	<i>1524</i>	<i>3 567</i>	<i>3 234</i>	<i>2 929</i>
	<i>задолженность по налогам и сборам</i>	<i>1525</i>	<i>7 849</i>	<i>7 143</i>	<i>133</i>
	<i>прочие кредиторы</i>	<i>1526</i>	<i>5 058</i>	<i>3 186</i>	<i>4 719</i>
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
6.18	Оценочные обязательства	1540	29 235	26 092	24 608
6.12	Целевое финансирование	1546	-	-	-
	Задолженность перед заказчиками	1547	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	893 859	875 769	783 365
	БАЛАНС	1700	513 351	548 035	529 301

Руководитель _____



(подпись)

 Главный бухгалтер
 Аблаев Станислав Сергеевич
 (расшифровка подписи)

(подпись)

 Чернова Оксана Михайловна
 (расшифровка подписи)

" 17 " _____ февраля 20 22 г.

Отчет о финансовых результатах
за январь-декабрь 20 21 г.

Организация: **ООО «НИИАР-ГЕНЕРАЦИЯ»**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической

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

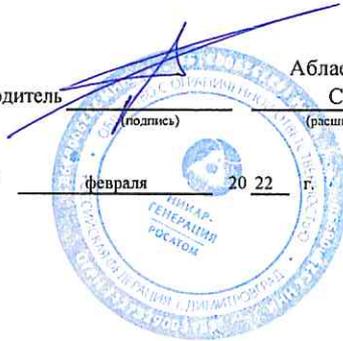
Коды		
0710002		
31	12	21
87810621		
7329008990		
35.30.11		
1 23 00		16
384		

деятельности Производство пара и горячей воды(тепловой энергии) тепловыми электростанциями КВЭД 2
общество с ограниченной
Организационно-правовая форма/форма собственности ответственностью
Частная собственность по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

Пояснения	Наименование показателя	Код	январь-	январь-
			За декабрь 20 21 г.	За декабрь 20 20 г.
6.20	Выручка	2110	837 603	795 905
	<i>в т.ч. теплоэнергия</i>	2111	576 724	547 804
	<i>электроэнергия прочая</i>	2112	226 008	211 674
6.20	Себестоимость продаж	2120	(755 014)	(724 023)
	<i>в т.ч. теплоэнергия</i>	2121	(548 098)	(504 868)
	<i>электроэнергия прочая</i>	2122	(137 031)	(150 966)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	82 589	71 882
*	Коммерческие расходы	2210	()	(-)
6.20	Управленческие расходы	2220	(74 739)	(64 796)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	7 850	7 086
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	
	Проценты к получению	2320	57	16
6.16	Проценты к уплате	2330	(51 876)	(51 014)
6.23	Прочие доходы	2340	29 441	36 476
6.23	Прочие расходы	2350	(49 370)	(82 647)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(63 898)	(90 083)
6.19	Налог на прибыль	2410	10 046	18 566
6.19	Текущий налог на прибыль	2411	()	-
6.19	Отложенный налог на прибыль	2412	10 046	18 566
	Прочее	2460	1 450	(1 348)
	Перераспределение налога на прибыль внутри консолидированной группы налогоплательщиков	2465	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(52 402)	(72 865)

Пояснения	Наименование показателя	Код	январь-	январь-
			За декабрь	За декабрь
			20 21 г.	20 20 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(52 402)	(72 865)
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Аблаев Станислав
Сергеевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 17 "

февраля

20 22

г.

Главный
бухгалтер

Чернова Оксана
Михайловна

(подпись)

(расшифровка подписи)

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация	<u>Общество с ограниченной ответственностью "НИИАР-ГЕНЕРАЦИЯ"</u>	по ОКПО	87810621
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7329008990
Вид экономической деятельности	<u>Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) тепловыми электростанциями</u>	по ОКВЭД 2	35.30.11
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	12300 16
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384

Коды		
0710004		
31	12	2021
87810621		
7329008990		
35.30.11		
12300	16	
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 2019 г.	3100	573 200	-	-	-	-	(828 491)	(255 291)
<u>За 2020 г.</u>								
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
чистая прибыль	3211	-	-	-	-	-	-	-
переоценка имущества	3212	-	-	-	-	-	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	-	-	-	-	-	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	-	-	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
использование отраслевых резервов на инвестиционные цели	3217	-	-	-	-	-	-	-
взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	3218	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	Изменения капитала за 2021 г.		На 31 декабря 2021г.
			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	-	-	-	-
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

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	-	-	-	-	-	(72 865)	(72 865)
в том числе:								
убыток	3221	-	-	-	-	-	(72 865)	(72 865)
переоценка имущества	3222	-	-	-	-	-	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	-	-	-	-	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	-	-	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	-	-	-	-	-	-	-
взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	3228	-	-	-	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	-	-	-	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	-	-	-	-	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г. За 2021 г.	3200	573 200	-	-	-	-	(901 356)	(328 156)
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
чистая прибыль	3311	-	-	-	-	-	-	-
переоценка имущества	3312	-	-	-	-	-	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	-	-	-	-	-	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	-	-	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
использование отраслевых резервов на инвестиционные цели	3317	-	-	-	-	-	-	-
взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	3318	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	(52 402)	(52 402)
в том числе:								
убыток	3321	-	-	-	-	-	(52 402)	(52 402)
переоценка имущества	3322	-	-	-	-	-	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	-	-	-	-	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	-	-	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	-	-	-	-	-	-	-
взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	3328	-	-	-	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	-	-	-	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	-	-	-	-	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	573 200	-	-	-	-	(953 758)	(380 558)

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	(380 558)	(328 156)	(255 291)



 Руководитель

 (подпись)

 17 февраля 2022

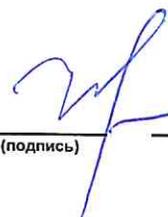
Аблаев Станислав

 Сергеевич

 (расшифровка подписи)

Главный

 бухгалтер



 Чернова Оксана

 Михайловна

 (расшифровка подписи)

**Отчет о движении денежных средств
за 2021 г.**

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

Коды		
0710005		
31	12	2021
87810621		
7329008990		
35.30.11		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	862 290	834 075
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	838 131	781 186
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	83	75
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	24 076	52 814
Платежи - всего	4120	(930 137)	(754 739)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(639 392)	(505 404)
в связи с оплатой труда работников	4122	(205 680)	(187 689)
процентов по долговым обязательствам	4123	(58 255)	(44 107)
налога на прибыль организаций	4124	(17 984)	(11 089)
прочие платежи	4129	(8 826)	(6 450)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(67 847)	79 336
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	20 687	8 254
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых)	4211	20 687	8 254
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(15 019)	(25 458)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(15 019)	(25 458)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	5 668	(17 204)

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	649 556	402 740
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	649 556	402 740
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	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(609 995)	(453 310)
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	(609 995)	(453 310)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	39 561	(50 570)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(22 618)	11 562
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	28 074	16 512
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	5 456	28 074
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Аблаев Станислав
Сергеевич

(расшифровка подписи)

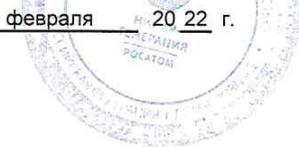
Главный
бухгалтер

(подпись)

Чернова Оксана
Михайловна

(расшифровка подписи)

" 17 " февраля 20 22 г.



ПОЯСНЕНИЯ

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

ЗА 2021 ГОД

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Общество с ограниченной ответственностью «НИИАР-ГЕНЕРАЦИЯ».

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

ОКОПФ/ОКФС- 12300/16

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

Основными видами деятельности ООО «НИИАР-ГЕНЕРАЦИЯ» являются:

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

Общество не имеет филиалов и представительств.

Среднесписочная численность работающих в ООО «НИИАР-ГЕНЕРАЦИЯ» за отчетный период 288 чел., за предыдущий период 289 чел.

Единственным участником Общества является Акционерное общество «ГНЦ НИИАР».

В соответствии с решением единственного участника от 24 января 2014г.№10, полномочия единоличного исполнительного органа ООО «НИИАР-ГЕНЕРАЦИЯ» по договору о передаче полномочий единоличного исполнительного органа ООО «НИИАР-ГЕНЕРАЦИЯ» с 27 января 2014 года переданы управляющей организации Акционерному обществу «Объединённая теплоэнергетическая компания» (АО «ОТЭК»)-переименовано в Акционерное общество «Русатом Инфраструктурные решения» (АО «РИР»), о чем внесена в ЕГРЮД запись за ГРН 2207705317972 от 18.06.2020г. Исполнительным директором Общества с 24.12.2018г. по 08.05.2020 Гаак Антон Викторович, действующий на основании доверенностей №307/476-ДОВ от 24.12.2018г. и №307/377-ДОВ от 10.12.2019г., с 12.05.2020 по 24.12.2021 Петров Сергей Леонидович, действующий на основании доверенностей №307/102-ДОВ от 12.05.2020, №307/342-ДОВ от 30.06.2020, с 25.12.2021 и по настоящее время исполняющим обязанности исполнительного директора Общества является Аблаев Станислава Сергеевич, действующий на основании доверенности №307/316-ДОВ от 14.12.2021г.

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

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

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

бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету.

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

2.1. Активы, обязательства и операции в иностранных валютах

В Обществе отсутствуют хозяйственные операции, совершенные в иностранных валютах.

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

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

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

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

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

Авансы, выданные на приобретение долгосрочных финансовых вложений, независимо от срока их погашения отражаются отдельной статьей в группе статей «Финансовые вложения» раздела I бухгалтерского баланса.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

2.3. Нематериальные активы

В Обществе отсутствуют нематериальные активы.

2.4. Основные средства

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

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

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

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

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

2.5. Сроки полезного использования

Наименование показателя	Сроки полезного использования объектов основных средств (число лет)	
	до 1 января 2002 г.	с 1 января 2002 г.
Здания	-	
Сооружения и передаточные устройства	-	5-25
Машины и оборудование	-	1-15
Транспортные средства	-	1-5
Другие виды основных средств	-	4-5

Не подлежат амортизации следующие объекты ОС:

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

В Обществе отсутствуют основные средства, стоимость которых не погашается.

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

2.5. Материальные и нематериальные поисковые активы

В Обществе отсутствуют материальные и нематериальные поисковые активы.

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

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

2.7. Запасы

Организация применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.

Организация осуществляет отпуск и списание запасов, учитываемых в специальном порядке (драгоценные металлы, драгоценные камни, урансодержащие материалы и товары), а также приобретенных для конкретных проектов, договоров и не являющихся взаимозаменяемыми, по себестоимости каждой единицы. При этом себестоимость единицы включает все расходы (в том числе ТЗР), связанные с приобретением данных запасов. Под партией урансодержащих запасов понимают количество запасов, принимаемое к учету одновременно (по одному первичному документу).

При продаже и ином выбытии драгоценных металлов и драгоценных камней, используемых в особом порядке, их оценка производится по себестоимости каждой единицы таких запасов. При этом себестоимость единицы включает все расходы (в том числе ТЗР), связанные с их приобретением.

Себестоимость остальных запасов, которые могут обычным способом заменять друг друга, оценивается: по себестоимости первых по времени поступления единиц (способ ФИФО).

Списание в производство (эксплуатацию) специальной оснастки, не удовлетворяющей критериям признания основных средств, и специальной одежды производится одновременно в момент ее передачи в производство (эксплуатацию).

Стоимость тары (в том числе многооборотной), право собственности на которую принадлежит организации, за исключением тары-оборудования, удовлетворяющей критериям признания основных средств, относится на расходы организации в момент передачи указанной тары в эксплуатацию.

Оценка незавершенного производства и готовой продукции производится по фактической цеховой себестоимости.

2.8. Финансовые вложения

В Обществе отсутствуют финансовые вложения.

2.9. Производные финансовые инструменты

В Обществе активы и обязательства по договорам ПФИ отсутствуют.

2.10. Займы и кредиты

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

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

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

2.11. Отложенные налоги

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

2.12. Выручка, прочие доходы

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

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

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

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

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

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

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

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

2.14. Расходы будущих периодов

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

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

2.15. Выручка по договорам строительного подряда.

В Обществе отсутствует выручка и расходы по договорам строительного подряда.

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

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

2.15.2. Особенности отражения концессионером операций по концессионному соглашению

В Обществе отсутствуют концессионные соглашения.

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

К денежным эквивалентам организации относятся:

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

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

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

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

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

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

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

3. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ, ПРИМЕНЯЕМЫЕ С 2021 ГОДА

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

4. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ, ПРИМЕНЯЕМЫЕ С 2022 ГОДА

В учетной политике для целей бухгалтерского учета, применяемой с 2022 года внесены изменения: -по учету внеоборотных активов, в связи с вступлением в силу Федерального стандарта по бухгалтерскому учету ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения». Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 отражаются перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения указанного стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

-по учету основных средств в связи с вступлением в силу Федерального стандарта по бухгалтерскому учету ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 отражаются перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения указанного стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

Для перехода на применение ФСБУ 6/2020 необходимо учитывать следующее:

Для целей перехода на ФСБУ 6/2020 в организации и предприятия используют альтернативный метод отражения в учете последствий изменения учетной политики (п. 49 ФСБУ 6/2020), согласно которому организация в бухгалтерской (финансовой) отчетности, начиная с которой применяется ФСБУ 6/2020, может не пересчитывать сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, произведя единовременную корректировку балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода (конец периода, предшествующего отчетному) в соответствии с указанным пунктом Стандарта.

- по учету аренды, в связи с вступлением в силу Федерального стандарта по бухгалтерскому учету ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 25 отражаются Арендодателем и Арендатором ретроспективно.

При этом в целях обеспечения соответствия данных об объектах учета аренды, формируемых в индивидуальной отчетности организации - Арендатора, требованиям консолидированной отчетности по МСФО (п. 7 ПБУ 1/2008), ретроспективный пересчет показателей, связанных с объектом учета аренды, осуществляется с момента не ранее вступления в силу МСФО (IFRS) 16.

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

В 2021 году существенных ошибок за предыдущие отчетные периоды не обнаружено.

6. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2021 ГОД

6.1. Нематериальные активы

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

6.2. НИОКР

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

6.3. Основные средства

Наличие и движение основных средств:

2.1. Наличие и движение основных средств

2021

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Переоценка		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация
					Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация		
Здания, машины, оборудование и другие основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	30 371	(21 068)	29 376	(2 741)	2 717	(7 000)	-	-	57 006	(25 351)
в том числе:		-	-	-	-	-	-	-	-		
Здания	5201	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения и передаточные устройства	5202	-	-	26 123	-	-	(4 122)	-	-	26 123	(4 122)
Машины и оборудование	5203	24 759	(15 456)	3 109	(921)	897	(2 862)	-	-	26 947	(17 421)
Транспортные средства	5204	5 559	(5 559)	-	(1 820)	1 820	-	-	-	3 739	(3 739)
Земельные участки и объекты природопользования	5205	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5206	53	(53)	144	-	-	(16)	-	-	197	(69)
Доходные вложения в материальные ценности - всего	5220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Здания	5221	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения и передаточные устройства	5222	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование	5223	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	5224	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	5225	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5226	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Переоценка		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация
					Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация		
Здания, машины, оборудование и другие основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5210	25 661	(20 208)	5 895	(1 185)	1 185	(2 045)	-	-	30 371	(21 068)
в том числе:		-	-	-	-	-	-	-	-		
Здания	5211	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения и передаточные устройства	5212	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование	5213	18 864	(13 411)	5 895	-	-	(2 045)	-	-	24 759	(15 456)
Транспортные средства	5214	6 744	(6 744)	-	(1 185)	1 185	-	-	-	5 559	(5 559)
Земельные участки и объекты природопользования	5215	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5216	53	(53)	-	-	-	-	-	-	53	(53)
Доходные вложения в материальные ценности - всего	5230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	5231	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения и передаточные устройства	5232	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование	5233	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	5234	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	5235	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5236	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Иное использование основных средств:

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе (первоначальная стоимость)	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом (первоначальная стоимость)	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе (стоимость по договору или кадастровая стоимость)*	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом (стоимость по договору или кадастровая стоимость)*	5283	260 841	260 639	260 639
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации (первоначальная стоимость)	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию (первоначальная стоимость)	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.), (первоначальная стоимость)	5286	-	-	-

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

2.8. Наличие и движение арендованных основных средств

2021

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		Поступило	Выбыло	
Всего	260 639	13 457	(13 256)	260 840
в том числе:				
Здания	59 817	1 724	(1 523)	60 018
Сооружения и передаточные устройства	94 458	-	-	94 458
Машины и оборудование	2 484	-	-	2 484
Транспортные средства	31	-	-	31
Земельные участки и объекты природопользования	20 144	-	-	20 144
Другие виды основных средств	83 705	11 733	(11 733)	83 705

2020

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		Поступило	Выбыло	
Всего	260 639	-	-	260 639
в том числе:				
Здания	59 817	-	-	59 817
Сооружения и передаточные устройства	94 458	-	-	94 458
Машины и оборудование	2 484	-	-	2 484
Транспортные средства	31	-	-	31
Земельные участки и объекты природопользования	20 144	-	-	20 144
Другие виды основных средств	83 705	-	-	83 705

Незавершенные капитальные вложения.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

2021

Наименование показателя	Код	На начало года	Резерв под снижение стоимости	Изменения за период			На конец периода	Резерв под снижение стоимости
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость		
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	32 549	-	29 713	(20 205)	(29 376)	12 681	-
в том числе:		-	-	-	-	-	-	-
Сырье, материалы и т.п. активы, используемые для создания объектов ОС	5241	6 355	-	3 655	(6 356)	-	3 654	-
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств, предназначенных для сдачи в аренду	5245	-	-	-	-	-	-	-

2020

Наименование показателя	Код	На начало года	Резерв под снижение стоимости	Изменения за период			На конец периода	Резерв под снижение стоимости
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость		
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5250	19 678	-	29 683	(10 917)	(5 895)	32 549	-
в том числе:		-	-	-	-	-	-	-
Сырье, материалы и т.п. активы, используемые для создания объектов ОС	5251	1 930	-	7 499	(3 074)	-	6 355	-
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств, предназначенных для сдачи в аренду	5255	-	-	-	-	-	-	-

Законсервированные объекты строительства отсутствуют.

На 31.12.2021 года в составе основных средств организации отсутствуют неоплаченные на отчетную дату и находящиеся в залоге в силу закона основные средства.

6.4. Материальные и нематериальные поисковые активы

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

6.5. Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активах отражены:

- права на использование результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации (не исключительные лицензии на право использования программного продукта) при сроке их списания более 12 месяцев после отчетного периода в сумме 1170 тыс. руб.;
- долгосрочные запасы (находящиеся в аварийном/стратегическом/резервном запасе) в сумме 31 130 руб.

6.6. Запасы

В бухгалтерском балансе запасы на отчетную дату показаны по балансовой стоимости. Балансовой стоимостью запасов считается их фактическая себестоимость за вычетом резерва под обесценение. Движение запасов за отчетный и предшествующий периоды представлено в следующей таблице:

4.1. Наличие и движение запасов

2021

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
					себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	66 234	(1 835)	719 276	(756 364)			-	29 146	(1 681)
в том числе:										
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	66 234	(1 835)	(2 760)	(1 350)	154	-	32 978	29 146	(1 681)
затраты в незавершенном производстве	5402	-	-	722 036	(755 014)			(32 978)	-	-
готовая продукция и товары для перепродажи	5403	-	-						-	-
товары отгруженные	5404	-	-						-	-
прочие запасы и затраты	5405	-	-						-	-

2020

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами) ⁷	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
					себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5420	59 300	(1 901)	732 279	(725 345)	66		-	66 234	(1 835)
в том числе:										
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5421	59 300	(1 901)	30 416	(1 322)	66	-	22 160	66 234	(1 835)
затраты в незавершенном производстве	5422	-	-	701 863	(724 023)			(22 160)	-	-
готовая продукция и товары для перепродажи	5423								-	-
товары отгруженные	5424								-	-
прочие запасы и затраты	5425								-	-

Данные об авансах (предоплате, задатках), уплаченных организацией в связи приобретение запасов учтены в составе дебиторской задолженности в строке 1232 "Авансы выданные" бухгалтерского баланса. Сумма аванса, уплаченная поставщикам запасов по состоянию на 31.12.2021г. составляет 11 тыс. руб., является не существенной и не приводится в отдельной строке Бухгалтерского баланса.

В составе запасов на отчетную дату, запасы, находящиеся в залоге, отсутствуют.

6.7. Финансовые вложения

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

6.8. Производные финансовые инструменты

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

6.9. Денежные средства

Остатки денежных средств организации, находящихся на рублевых счетах, составляют 5 456 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2021, 28 074 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2020, 16 512 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2019 соответственно, касса в организации отсутствует.

Ограничений на использование денежных средств на отчетные даты нет.

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

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

Показатель	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
Остаток денежных средств (Отчет о движении денежных средств)	5 456	28 074	16 512
Остаток денежных средств (Бухгалтерский баланс)	5 456	28 074	16 512
в том числе:			
Денежные средства	5 456	28 074	16 512
Финансовые вложения, классифицируемые в качестве денежных эквивалентов	-	-	-

В течение отчетного периода организация направила денежные средства в размере 930 137 тыс. руб. на поддержание деятельности организации на уровне существующих объемов производства и 15 019 тыс руб. - на расширение масштабов этой деятельности.

В течение отчетного периода организация получила авансы от покупателей и заказчиков в сумме 61 032 тыс. руб., перечислила авансы за продукцию (работы, услуги) в размере 8 142 тыс. руб. В течение предыдущего отчетного периода организация получила авансы от покупателей и заказчиков в сумме 66 012 тыс. руб., перечислила авансы за продукцию (работы, услуги) в размере 4 879 тыс. руб. (НДС в соответствии с положениями учетной политики о представлении денежных потоков в отчете о движении денежных средств отражается свернуто).

В 2021 и 2020 гг имели место существенные денежные потоки между организацией и ее основными (материнскими) дочерними и зависимыми обществами и товариществами, которые отражены в отчете о движении денежных средств по следующим статьям:

Статья ОДДС	Строка ОДДС	2021	2020
		тыс. руб.	тыс. руб.
АО "ГНЦ НИИАР"			
Поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	164 767	179 561
Прочие поступления	4119	-	-
Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	-53 401	-54 472
Прочие платежи	4129	-	-
Поступления от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	20 205	7 843
Поступления денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-

Расшифровка прочих поступлений и платежей:

Прочие поступления, строка 4119	24 076
Возврат прочих налогов и сборов	15 215
Возврат страховых взносов из внебюджетных фондов	72
Доходы в виде санкций за нарушение договорных обязательств	6 403
Доходы от реализации сырья, материалов и неликвидов	1 059
ДС, получ в кач обеспеч исполнен обяз	55
Иные доходы от прочей реализации	317
Иные прочие доходы по текущей деятельности	110
Поступление от контрагента денежных средств, перечисленных в качестве обеспечения заявки на участие в процедуре закупки	4
Проценты по остаткам на расчетных счетах	61
Доходы в виде санкций за нарушение договорных обязательств	335
Иные доходы от прочей реализации	447

Прочие платежи, строка 4129	-9 256
Банковские услуги и комиссия	-15
НДС	-2 070
Государственная пошлина	-2 308

Иные прочие платежи по текущей деятельности	-2 968
Платежи за нег. возд. на окр. среду в пределах норм в атмосферный воздух	-8
Платежи за нег. возд. на окр. среду в пределах норм за размещение отходов производства и потребления	-16
Платежи по водному налогу	-468
Платежи по налогу на имущество организаций	-1 355
Платежи по транспортному налогу	-40
Расходы в виде санкций за нарушение договорных обязательств	-9

6.10. Дебиторская задолженность

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

5.1.1. Наличие дебиторской задолженности, показанной во внеоборотных активах

2021

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	создание резерва по сомнительным долгам	использование (корректировка) резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность показанная во внеоборотных активах, всего	5501	-	-	-	-	76	-
Нематериальные активы	5502	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
долгосрочные							
авансы выданные поставщикам НМА	55021	-	-	-	-	-	-
краткосрочные							
авансы выданные поставщикам НМА	55022	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств - всего	5503	-	-	-	-	76	-
в том числе:							
долгосрочные							
авансы выданные поставщикам ОС	55031	-	-	-	-	-	-
авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству	55032	-	-	-	-	-	-
краткосрочные							
авансы выданные поставщикам ОС	55033	-	-	-	-	76	-
авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству	55034	-	-	-	-	-	-

Доходные вложения в материальные ценности	5504	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
долгосрочные							
авансы выданные поставщикам по объектам доходных вложений	55041	-	-	-	-	-	-
краткосрочные							
авансы выданные поставщикам по объектам доходных вложений	55042	-	-	-	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	5505	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
долгосрочные							
авансы выданные по НИОКР	55051	-	-	-	-	-	-
авансы выданные поставщикам (подрядчикам) по приобретению (созданию) поисковых активов	55052	-	-	-	-	-	-
покупатели и заказчики	55053	-	-	-	-	-	-
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	55054	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	55055	-	-	-	-	-	-
краткосрочные							
авансы выданные по НИОКР	55056	-	-	-	-	-	-
авансы выданные поставщикам (подрядчикам) по приобретению (созданию) поисковых активов	55057	-	-	-	-	-	-
Финансовые вложения	5506	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
долгосрочные							
авансы на приобретение финансовых вложений	55061	-	-	-	-	-	-
краткосрочные							
авансы на приобретение финансовых вложений	55062	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	На начало года				На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	создание резерва по сомнительным долгам	использование (корректировка) резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность показанная во внеоборотных активах, всего	5521	1 157	-	-	-	-	-
Нематериальные активы	5522	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
долгосрочные							
авансы выданные поставщикам НМА	55221	-	-	-	-	-	-
краткосрочные							
авансы выданные поставщикам НМА	55222	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств - всего	5523	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
долгосрочные							
авансы выданные поставщикам ОС	55231	-	-	-	-	-	-
авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству	55232	-	-	-	-	-	-
краткосрочные							
авансы выданные поставщикам ОС	55233	-	-	-	-	-	-
авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству	55234	-	-	-	-	-	-

Доходные вложения в материальные ценности	5524	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
долгосрочные							
авансы выданные поставщикам по объектам доходных вложений	55241	-	-	-	-	-	-
краткосрочные							
авансы выданные поставщикам по объектам доходных вложений	55242	-	-	-	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	5525	1 157	-	-	-	-	-
в том числе:							
долгосрочные							
авансы выданные по НИОКР	55251	-	-	-	-	-	-
авансы выданные поставщикам (подрядчикам) по приобретению (созданию) поисковых активов	55252	-	-	-	-	-	-
покупатели и заказчики	55253	-	-	-	-	-	-
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	55254	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	55255	1 157	-	-	-	-	-
краткосрочные							
авансы выданные по НИОКР	55256	-	-	-	-	-	-
авансы выданные поставщикам (подрядчикам) по приобретению (созданию) поисковых активов	55257	-	-	-	-	-	-
Финансовые вложения	5526	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
долгосрочные							
авансы на приобретение финансовых вложений	55261	-	-	-	-	-	-
краткосрочные							
авансы на приобретение финансовых вложений	55262	-	-	-	-	-	-

5.1.2 Наличие дебиторской задолженности, показанной в оборотных активах

2021

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
				создание резерва по сомнительным долгам	использование (корректировка) резерва по сомнительным долгам		
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		восстановление резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность, показанная в оборотных активах, всего	5510	380 224	(194 256)	(36 835)	31 851	368 545	(199 240)
в том числе:							
покупатели и заказчики	5511	362 748	(189 946)	(31 685)	29 293	341 294	(192 338)
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	5512	42	-	-	-	115	-
участники консолидированной группы налогоплательщиков	5513	-	-	-	-	-	-
не предъявленная к оплате начисленная выручка	5514	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	5515	17 434	(4 310)	(5 150)	2 558	27 136	(6 902)

Наименование показателя	Код	На начало года				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	5530	348 187	(134 074)	(67 722)	7 540	380 224	(194 256)
в том числе:							
покупатели и заказчики	5531	331 903	(131 165)	(66 064)	7 283	362 748	(189 946)
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	5532	150	-	-	-	42	-
участники консолидированной группы налогоплательщиков	5533	-	-	-	-	-	-
не предъявленная к оплате начисленная выручка	5534	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	5535	16 134	(2 909)	(1 658)	257	17 434	(4 310)

В целом дебиторская задолженность на конец 2021 года уменьшилась на 11 679 тыс. руб., при этом дебиторская задолженность покупателей и заказчиков снизилась на 21 454 тыс. руб., в т.ч. на 17 540 тыс. руб. в результате списания за счет резерва по сомнительным долгам. Отсутствие роста дебиторской задолженности обусловлено эффективной претензионно-исковой работой с потребителями, обеспечившей собираемость в 2021 году по основным видам деятельности на уровне 99,9 %, в том числе:

- реализация электрической энергии – 105,7 %;
- реализация тепловой энергии, теплоносителя – 97,8 % (население – 95,0 %);
- транспортировка, реализация холодной воды и конденсата – 103,0 %;
- прочие – 99,4 %.

Однако, по следующим позициям в 2021 году произошел рост дебиторской задолженности:

- реализация тепловой энергии, теплоносителя населению – на 11 614 тыс. руб. на фоне роста абонентов на прямых договорах с ресурсоснабжающей организацией, с 16736 л.с. на конец 2020 года до 19071 л.с. на конец 2021 года (доля указанной позиции в общей реализации за 2021 год – 43,4 %);
- реализация тепловой энергии, теплоносителя бюджетным организациям – на 3 546 тыс. руб., в связи с неоплатой ФКУ ИК-10 УФСИН России по Ульяновской области потребления за декабрь 2021 года (задолженность будет взыскана в судебном порядке), а также наличием задолженности Комитета по управлению имуществом города Димитровграда (задолженность практически в полном объеме погашена в январе 2022 года).
- реализация электрической энергии, тепловой, энергии, теплоносителя, конденсата в АО «ГНЦ НИИАР» – на 21 067 тыс. руб., в связи с неоплатой за потребленную продукцию в декабре 2021 года (оплата произведена в январе 2022 года).

В Организации предусмотрен следующий порядок оценки дебиторской задолженности на сомнительность:

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

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

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

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

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

Увеличение резерва по сомнительным долгам в 2021 году произошло за счет начисления резерва по дебиторской задолженности абонентов на прямых договорах в сумме 19 762 тыс. руб.

В организации активно ведется претензионно-исковая работа по взысканию задолженности, за 2021 год направлено 410 претензий, 156 исков в арбитражные суды и вынесено 447 судебных приказов городским судом.

6.11. Государственная помощь

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

6.12. Целевое финансирование (за исключением государственной помощи)

10.1. Целевое финансирование (за исключением государственной помощи)

2021

Вид целевого финансирования	На начало года	Получено средств целевого финансирования	Использовано средств целевого финансирования	Возвращены средства целевого финансирования	На конец периода
Международная техническая помощь - всего	-	-	-	-	-
в том числе:					
средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.)	-	-	-	-	-
средства на финансирование текущих расходов	-	-	-	-	-
Средства специальных резервных фондов Госкорпорации "Росатом" - всего	-	-	-	-	-
в том числе:					
средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.)	-	-	-	-	-
средства на финансирование текущих расходов	-	-	-	-	-
Прочее целевое финансирование - всего	-	34	(34)	-	-
в том числе:					
средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.)	-	-	-	-	-
средства на финансирование текущих расходов	-	-	-	-	-
Итого	-	34	(34)	-	-
в том числе:					
по строке 1450 "Прочие обязательства"	-	-	-	-	-
по строке 1546 "Целевое финансирование"	-	34	(34)	-	-

2020

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

6.13. Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности:

5.3. Наличие кредиторской задолженности

2021

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Остаток на конец года
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	422	50
в том числе:			
поставщики и подрядчики	5552	422	50
авансы полученные	5553	-	-
задолженность перед персоналом организации	5554	-	-
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5555	-	-
задолженность по налогам и сборам	5556	-	-
прочие кредиторы	5557	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	260 613	242 379
в том числе:			
поставщики и подрядчики	5561	246 484	223 692
авансы полученные	5562	566	2 213
задолженность перед персоналом организации	5563	-	-
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5564	3 234	3 567
задолженность по налогам и сборам	5565	7 143	7 849
прочие кредиторы	5566	3 186	5 058
Итого	5567	261 035	242 429

2020

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Остаток на конец года
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5571	1 227	422
в том числе:			
поставщики и подрядчики	5572	1 227	422
авансы полученные	5573	-	-
задолженность перед персоналом организации	5574	-	-
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5575	-	-
задолженность по налогам и сборам	5576	-	-
прочие кредиторы	5577	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580	126 030	260 613
в том числе:			
поставщики и подрядчики	5581	115 936	246 484
авансы полученные	5582	2 313	566
задолженность перед персоналом организации	5583	-	-
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5584	2 929	3 234
задолженность по налогам и сборам	5585	133	7 143
прочие кредиторы	5586	4 719	3 186
Итого	5587	127 257	261 035

6.14. Обеспечение обязательств

8.1 Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	1 133	519	560
в том числе:		-	-	-
зalog	5801	-	-	-
поручительство	5802	-	-	-
банковская гарантия		1 133	519	560
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:		-	-	-
зalog	5811	-	-	-
поручительство	5812	-	-	-

По состоянию на 31 декабря 2019, 2020 и 2021г. организация не выдавала поручительства.

По состоянию на 31 декабря 2019, 2020 и 2021 г. организация получила поручительства в следующих суммах:

8.3. Полученные поручительства (гарантии)					
Организация-поручитель	Вид актива, по которому получено поручительство	Срок действия поручительства	Сумма поручительства по состоянию		
			на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
Уральский банк ПАО Сбербанк	Дебиторская задолженность(Банковская гарантия № 16/7003/0000/987 от 23.08.2019)	23.08.2019-20.02.2020			560
ПАО "Промсвязьбанк"	Дебиторская задолженность(Банковская гарантия № 05750-20-10 от 25.05.2020)	25.05.2020-15.01.2021		519	
ПАО "Совкомбанк"	Дебиторская задолженность(Банковская гарантия №1965552 от 21.07.2021)	21.07.2021-13.01.2022	1 022		
ПАО РОСБАНК	Дебиторская задолженность(Банковская гарантия № IGT21-R00/22415 от 19.01.2021)	19.01.2021-01.03.2023	111		
Итого	-	-	1 133	519	560

Имущество в залог не передавалось.

Имущество, полученное в залог, отсутствует.

6.15. Налоги и сборы

5.5. Налоги и сборы

Наименование показателя	за 2021 г.		за 2020 г.	
	Начислено	Уплачено	Начислено	Уплачено
Всего налоги и сборы:	121 408	(123 603)	95 525	(88 264)
в том числе:				
Федеральный бюджет - всего	71 244	(71 075)	51 040	(43 176)
НДС	48 827	(48 250)	30 561	(22 289)
Налог на прибыль		(479)		(157)
НДФЛ	19 994	(19 994)	18 182	(18 182)
прочие	2 423	(2 352)	2 297	(2 548)
Бюджеты субъектов Российской Федерации - всего	1 473	(4 109)	53	(946)
Налог на прибыль	-	(2 714)	-	(891)
Налог на имущество	1 440	(1 355)	-	-
Транспортный налог	33	(40)	53	(55)
прочие	-	-	-	-
Местные бюджеты - всего	-	-	-	-
Земельный налог				
прочие				
Налог на прибыль участника КГН				
Страховые взносы во внебюджетные фонды	48 691	(48 419)	44 432	(44 142)

6.16. Кредиты и займы

Заемные средства

14.1. Условия и сроки платежей по непогашенным заемным средствам

Виды заемных средств*	Валюта	Срок погашения (год)	Процентная ставка**	Задолженность на 31 декабря 2019 г.	Получено заемных средств	Начислено процентов	Возвращено заемных средств, погашено процентов	Курсовая разница	Задолженность на 31 декабря 2020 г.	Получено заемных средств	Начислено процентов	Возвращено заемных средств, погашено процентов	Курсовая разница	Задолженность на 31 декабря 2021 г.
Обеспеченные кредиты									-					-
Необеспеченные кредиты									-					-
Займы полученные	руб.	2020	7,1-8,1	78 477	374 840	45 005	(493 049)	-	5 273	-	-	(5 273)	-	-
Займы полученные	руб.	2021	6,15-9,15	267 020	27 900	6 009	(4 368)	-	296 561	233 424	41 718	(571 703)	-	-
Займы полученные	руб.	2022	7,64-9,59	287 230	-	-	-	-	287 230	416 130	10 158	(91 273)	-	622 245
Долговые обязательства									-					-
Облигации									-					-
Векселя									-					-
Итого				632 727	402 740	51 014	(497 417)	-	589 064	649 554	51 876	(668 249)	-	622 245

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

14.3. Проценты по кредитам и займам

Наименование показателя	за 2021 г.	за 2020 г.
Сумма процентов, начисленная за период, всего	51 876	51 014
Сумма процентов, включенная в расходы текущего периода	51 876	51 014
Сумма капитализируемых процентов	-	-
Сумма процентов, включаемых в стоимость инвестиционного актива по займам, взятым на цели приобретения (сооружения) инвестиционного актива	-	-
Сумма включенных в стоимость инвестиционного актива процентов по займам, взятым на цели, не связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива	-	-
Сумма дохода от временного использования средств полученного займа (кредита) в качестве долгосрочных и (или) краткосрочных финансовых вложений, в том числе учтенных при уменьшении расходов по займам, связанных с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива	-	-

6.17. Отраслевые резервы

В отчетных периодах Организация не создавала отраслевые резервы.

6.18. Оценочные обязательства

Организация не имеет долгосрочных оценочных обязательств.

7.2. Краткосрочные оценочные обязательства

2021

Наименование показателя	На начало года	Признано		Погашено	Списано как избыточная сумма	Переведено из долгосрочных оценочных обязательств	На конец периода
		сумма, признанная в отчетном периоде	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)				
Всего	26 092	40 604	-	(34 808)	(2 653)	-	29 235
в том числе:							
Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по оплате отпусков работников	19 000	21 254	-	(16 348)	(2 653)	-	21 253
Оценочные обязательства по выплате проектной премии	7 083	19 350	-	(18 451)	-	-	7 982
Оценочные обязательства по прочим выплатам персоналу	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по выводу из эксплуатации объектов основных средств	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по рекультивации нарушенных земель	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по обращению с радиоактивными и прочими отходами	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по проведению экологических мероприятий	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по обременительным договорам	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по судебным искам	9	-	-	(9)	-	-	-
Оценочные обязательства по налоговым искам/претензиям	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по реструктуризации	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по гарантийным обязательствам	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по финансовым гарантиям/поручительствам	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по обращению с отработавшим ядерным топливом	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по прекращаемой деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Прочие оценочные обязательства	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	2020						
	На начало года	Признано		Погашено	Списано как избыточная сумма	Переведено из долгосрочных оценочных обязательств	На конец периода
		сумма, признанная в отчетном периоде	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)				
Всего	24 608	35 949	-	(31 169)	(3 296)	-	26 092
в том числе:							
Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по оплате отпусков работников	18 051	19 000	-	(14 755)	(3 296)	-	19 000
Оценочные обязательства по выплате проектной премии	6 007	16 540	-	(15 464)	-	-	7 083
Оценочные обязательства по прочим выплатам персоналу	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по выводу из эксплуатации объектов основных средств	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по рекультивации нарушенных земель	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по обращению с радиоактивными и прочими отходами	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по проведению экологических мероприятий	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по обременительным договорам	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по судебным искам	550	409	-	(950)	-	-	9
Оценочные обязательства по налоговым искам/претензиям	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по реструктуризации	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по гарантийным обязательствам	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по финансовым гарантиям/поручительствам	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по обращению с отработавшим ядерным топливом	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по прекращаемой деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Прочие оценочные обязательства	-	-	-	-	-	-	-

Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год сформированы в соответствии с ПБУ «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» 8/2010. Ожидаемый срок погашения январь-июнь 2022 года

Оценочные обязательства по оплате отпусков работников сформировано в соответствии с ПБУ «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» 8/2010. Ожидаемый срок погашения в течение 2022 года в соответствии с графиком отпусков сотрудников Организации.

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

- а) у организации существует обязанность, явившаяся следствием прошлых событий ее хозяйственной жизни, исполнения которой организация не может избежать. В случае, когда у организации возникают сомнения в наличии такой обязанности, организация признает оценочное обязательство, если в результате анализа всех обстоятельств и условий, включая мнения экспертов, более вероятно, чем нет, что обязанность существует;
 - б) уменьшение экономических выгод организации, необходимое для исполнения оценочного обязательства, вероятно;
 - в) величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена
- Долгосрочные оценочные обязательства отсутствуют.

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

Но выявлены обязательства, вероятность взыскания которых оценена в 50 %, информация по ним подлежит раскрытию в пояснительной записке к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности: ООО "Ульяновскоблводоканал" направлено исковое заявление в Арбитражный суд Ульяновской области (Дело №А72-14593/2021) на взыскание с ООО «НИИАР-ГЕНЕРАЦИЯ» потерь холодной воды период июнь – декабрь 2020г. на сумму 4707 тыс. руб. Вероятность взыскания оценена как 50% (средняя), так как относительно аналогичного проигранного дела №А72-8687/2020 (период февраль-май 2020г.), по данному делу появилось определение ВС РФ и будут выдвинуты новые основания для отказа в удовлетворении требования ООО "Ульяновскоблводоканал".

6.19. Отложенные налоги

Расчет суммы текущего налога на прибыль (текущего налогового убытка)

13.1. Расчеты по налогу на прибыль

Наименование показателя	за 2021 г.	за 2020 г.
Прибыль (убыток) до налогообложения по данным бухгалтерского учета	(63 898)	(90 083)
в том числе:		
Прибыль, облагаемая по ставке 0%		
Прибыль, облагаемая по ставке 20%*		
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	(12 780)	(18 017)
Постоянный налоговый расход (доход)	2 734	(549)
Расход (доход) по налогу на прибыль	(10 046)	(18 566)

Отложенный налог на прибыль, в т.ч.	10 046	18 566
обусловленный возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде	10 046	18 566
обусловленный изменениями правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок		
обусловленный признанием (списанием) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах		
Текущий налог на прибыль (текущий налоговый убыток)	0	0

Переплата по текущему налогу на прибыль по состоянию на 31.12.2021г. в сумме 5 169 тыс.руб. отражена в бухгалтерском балансе в составе дебиторской задолженности по строке 1233 «Прочие дебиторы».

Налоговая ставка в 2020-2021 гг составила 20%.

Расшифровка отложенных налоговых активов:

Вид активов	2021	2020
Расходы будущих периодов	78	69
Резервы сомнительных долгов	39 848	38 851
Резервы под снижение стоимости материальных ценностей	336	367
Резервы предстоящих расходов	5 847	5 218
Убыток текущего периода	8 422	6 535
Убытки прошлых периодов, переносимые на будущее	177 779	169 794
Итого	232 310	220 834

6.20. Выручка и себестоимость продаж

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

11.1. Доходы и расходы по обычным видам

Наименование показателя	за 2021 г.		за 2020 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	837 603	(755 014)	795 905	(724 023)
в том числе				
Производство тепловой энергии	564 526	(542 356)	531 380	(499 518)
Производство ХОВ	30 159	(35 021)	31 304	(34 895)
Производство конденсата	12 198	(5 742)	16 424	(5 350)
Производство электрической энергии	226 008	(137 031)	211 674	(150 966)
Водоотведение	-	0	-	-
Производство хозяйственной воды	4 705	(34 864)	4 393	(32 986)
Обслуживание энергооборудования и сетей	-	-	667	(301)
Подключение к системам теплоснабжения	-	-	63	(7)
Прочая продукция, работы, услуги	7	-	-	-

Выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами отсутствует.

Расходы по обычным видам деятельности

6.1. Расходы по обычным видам деятельности по элементам затрат

Наименование показателя	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	556 749	544 541
в т.ч. затраты на энергетические ресурсы	436 914	446 938
Расходы на оплату труда	160 869	146 997
Отчисления на социальные нужды	49 867	45 691
Амортизация	3 726	2 045
Отраслевые резервы	-	-
Прочие затраты	3 815	2 647
Добровольное личное страхование	1 737	1 805
Арендные платежи	28 965	27 342
Программное и информационное обеспечение	6 871	1 331
Сопровождение и поддержка программного обеспечения	5 914	4 957
Услуги связи сторонних организаций	2 045	2 107
Услуги по ведению бухгалтерского учета	2 204	2 231
Консультационные услуги	58	1 189
Услуги по управлению персоналом	910	913
Услуги по осуществлению полномочий единоличного исполнительного органа	4 000	3 000
Клининговые услуги	2 023	2 023
Итого по элементам затрат	829 753	788 819

Приобретение товаров для перепродажи	-	-
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	-	-
незавершенного производства	-	-
готовой продукции и товаров для перепродажи	-	-
остатков товаров отгруженных	-	-
Расходы по обычным видам деятельности, списанные на производственные счета [-]	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	829 753	788 819

6.21. Договоры строительного подряда и договоры с длительным циклом изготовления

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

6.22. Концессионные соглашения

В течение отчетного периода Организация не заключала концессионные соглашения.

6.23. Прочие доходы и расходы

11.3. Прочие доходы и прочие расходы

Наименование показателя	за 2021 г.		за 2020 г.	
	Прочие доходы	Прочие расходы	Прочие доходы	Прочие расходы
Продажа имущества	1 597	(1 016)	507	(69)
продажа основных средств	482	(1)	411	-
продажа нематериальных активов	-	-	-	-
продажа объектов незавершенного строительства	-	-	-	-
продажа сырья и материалов	1 115	(1 015)	96	(69)
продажа ценных бумаг	-	-	-	-
продажа прочих активов	-	-	-	-
Прочая реализация	83	-	82	-
предоставление в пользование прав на результаты интеллектуальной деятельности	-	-	-	-
доходы от активов, переданных в пользование (аренда, лизинг)	83	-	82	-
Начисление (восстановление) резервов	2 653	(22 680)	3 362	(60 795)
по сомнительной задолженности	-	(22 680)	-	(60 386)
по судебным искам	-	-	-	(409)
на выплату вознаграждений	2 653	-	3 296	-
под снижение ТМЦ	-	-	66	-
Продажа иностранной валюты	-	-	-	-
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	-	-	-	-
величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте	-	-	-	-
величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях	-	-	-	-
Имущество, полученное в рамках целевого финансирования	34	-	52	-
Безвозмездно полученное (переданное) имущество	-	(38)	-	(34)
Ликвидация выводимых из эксплуатации объектов ОС	1 463	-	697	-
Услуги кредитных организаций	-	(15)	-	(12)
Доходы (расходы) в виде неустойки в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств	4 140	(2 703)	2 720	-
Выплаты социального характера	-	(1 663)	-	(210)
Страховые взносы	-	(211)	-	(40)
Пени и штрафы, подлежащие уплате в бюджет	-	(478)	-	(135)
Судебные и арбитражные споры	2 422	(2 602)	2 501	(2 363)
Доходы (убытки) прошлых лет, выявленные (признанные) в отчетном периоде	1 990	(10 763)	10 586	(5 136)
Доходы в виде стоимости излишков ТМЦ	-	-	31	-
Списание дебиторской задолженности, под которую не сформирован резерв по сомнительной задолженности	-	(430)	-	-
Другие доходы	14 793	-	15 916	-
Прочие расходы	-	(6 447)	-	(13 599)
Прочие доходы (расходы)	266	(324)	21	(254)
Итого	29 441	(49 370)	36 475	(82 647)

В отчетном году чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности не отмечено.

6.24. Прибыль на акцию

Организация является обществом с ограниченной ответственностью.

6.25. Информация по сегментам

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

6.26. Информация о связанных сторонах

Перечень связанных сторон

15.6. Список связанных сторон

Наименование организации	Характер отношений со связанной стороной	Доля в уставном капитале	Вид деятельности	Местонахождение
Акционерное общество «Государственный научный центр – Научно-исследовательский институт атомных реакторов» (АО «ГНЦ НИИАР»)	Основное хозяйственное общество	100%		Российская Федерация, 433510, Ульяновская обл, Дмитровград г, Западное ш, 9
Государственная корпорация «Росатом»	Лицо, осуществляющее контроль через третьих лиц			Российская Федерация, 119017, Москва г, Ордынка Б. ул, 24
Акционерное общество "Русатом Инфраструктурные решения" (АО "РИР")	Лицо, осуществляющее полномочия единого исполнительного органа			Российская Федерация, 119017, Москва город, переулок Погорельский, дом 7, строение 2
Акционерное общество «Гринатом»	Другая связанная сторона			Российская Федерация, 119017, Москва г, Ордынка Б. ул, 24
Акционерное общество «Альянстрансатом»	Другая связанная сторона			Российская Федерация, 115230, Москва г, Нагатинская ул, 4А
Акционерное общество "Атомный энергопромышленный комплекс" (АО "Атомэнергопром")	Косвенный контроль			Российская Федерация, 119017, Москва г, Ордынка Б. ул, 24
АО "НИКИМТ - Атомстрой"	Другая связанная сторона			Российская Федерация, 127410, Москва г, Алтуфьевское ш, 43, стр. 2
Акционерное общество Инжиниринговая компания "АСЭ" (АО ИК "АСЭ")	Другая связанная сторона			Российская Федерация, 603006, Нижегородская обл, Нижний Новгород г, Свободы пл, 3
Межрегиональное управление ведомственной охраны № 3 Акционерного общества "Ведомственная охрана Росатома" (МУВО № 3 АО "Атом-охрана")	Другая связанная сторона			Российская Федерация, 123060, Москва г, Расплетина ул, 3
Акционерное общество "Федеральный центр науки и высоких технологий" Специальное научно-производственное объединение "Элерон" (АО "ФЦНИВТ" СНПО "Элерон")	Другая связанная сторона			Российская Федерация, 115563, Москва г, Генерала Белова ул, 14
Акционерное общество "Атомкомплект"	Другая связанная сторона			Российская Федерация, 119180, Москва г, Полянка Б. ул, 25, стр. 1
Общество с ограниченной ответственностью "Инфраструктурные решения – город Лесной"	Другая связанная сторона			Российская Федерация, 624201, Свердловская обл, Лесной г, Строителей ул, 23, этаж/пом. 1/10

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

Операции, проведенные со связанными сторонами в 2021 году

15.1. Доходные операции и сальдо расчетов с компаниями

2021

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	-	-	-	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-
Оказание услуг, работ							денежные средства/взаим озачет
	13 000	(191 894)	212 704	33 810	-	-	
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	12 199	(187 892)	208 959	33 266	-	-	денежные средства/взаим озачет
АО "ГНЦ НИИАР"	12 199	(187 892)	208 959	33 266	-	-	денежные средства/взаим озачет
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-

Другие связанные стороны							денежные средства/взаим озачет
	801	(4 002)	3 745	544	-	-	
АО «Альянстрансатом»							денежные средства/взаим озачет
	806	(4 002)	3 741	545	-	-	
"ФЦНИВТ "СНПО "Элерон"							денежные средства/взаим озачет
	(5)	-	4	(1)	-	-	
Прочие доходы							денежные средства/взаим озачет
	1 932	(33 764)	34 973	3 141	-	-	
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)							денежные средства/взаим озачет
	1 743	(33 726)	34 873	2 890	-	-	
АО "ГНЦ НИИАР"							денежные средства/взаим озачет
	1 743	(33 726)	34 873	2 890	-	-	
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)							-
	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности							-
	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны							денежные средства/взаим озачет
	189	(38)	100	251	-	-	
ООО РИР - Лесной							денежные средства/взаим озачет
	242	-	-	242	-	-	
АО «Альянстрансатом»							денежные средства/взаим озачет
	(53)	(38)	100	9	-	-	
Итого	14 932	(225 658)	247 677	36 951	-	-	

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	-	-	-	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-
Оказание услуг, работ							денежные средства/взаим озачет
	25 983	(202 752)	189 769	13 000	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	25 597	(199 170)	185 772	12 199	-	-	денежные средства/взаим озачет
АО "ГНЦ НИИАР"	25 597	(199 170)	185 772	12 199	-	-	денежные средства/взаим озачет
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	386	(3 582)	3 997	801	-	-	-

АО «Альянстрансатом»	395	(3 320)	3 731	806	-	-	денежные средства/взаим озачет
"ФЦНИВТ "СНПО "Элерон"	(9)	(8)	12	(5)	-	-	денежные средства/взаим озачет
АО "РИР"	-	(254)	254	-	-	-	денежные средства/взаим озачет
Прочие доходы	242	(25 866)	27 556	1 932	-	-	денежные средства/взаим озачет
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	(25 715)	27 458	1 743	-	-	-
АО "ГНЦ НИИАР"	-	(25 715)	27 458	1 743	-	-	денежные средства/взаим озачет
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	242	(151)	98	189	-	-	-
ООО РИР - Лесной	242	-	-	242	-	-	денежные средства/взаим озачет
АО «Альянстрансатом»	-	(151)	98	(53)	-	-	денежные средства/взаим озачет
Итого	26 225	(228 618)	217 325	14 932	-	-	

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

2021

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление товаров, принятие работ и услуг	Выплата денежных средств	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Приобретение товаров	-	-	-	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-
Приобретение услуг, работ	8 230	-	-	7 392	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	2 977	32 086	(31 999)	3 064	-	-	-
АО "ГНЦ НИИАР"	2 977	32 086	(31 999)	3 064	-	-	Денежные средства / взаимозачет
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	5 253	37 219	(38 144)	4 328	-	-	Денежные средства / взаимозачет

АО "Атомэнергопром"							Денежные средства / взаимозачет
	792	1 286	(1 610)	468			
АО "РИР"							Денежные средства / взаимозачет
	2 400	4 803	(6 004)	1 199			
АО "Гринатом"							Денежные средства / взаимозачет
	886	9 086	(8 904)	1 068			
АО "Альянстрансатом"							Денежные средства / взаимозачет
	1 175	7 719	(8 248)	646			
АО "АСЭ"							Денежные средства / взаимозачет
	-	70	(70)	-			
МУВО № 3 АО "Атом-охрана"							Денежные средства / взаимозачет
	-	14 208	(13 261)	947			
АО "Атомкомплект"							Денежные средства / взаимозачет
	-	47	(47)	-			
Прочие расходы	2 643	35 154	(32 645)	5 152	-	-	
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	2 623	32 084	(32 084)	2 623	-	-	

АО "ГНЦ НИИАР"	2 623	32 084	(32 084)	2 623			
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	20	3 070	(561)	2 529	-	-	Денежные средства / взаимозачет
АО "Атомэнергопром"	20	641	(80)	581	-	-	Денежные средства / взаимозачет
АО "РИР"	-	2 429	(481)	1 948	-	-	Денежные средства / взаимозачет
Итого	10 873	35 154	(32 645)	12 544	-	-	

							2020
Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление товаров, принятие работ и услуг	Выплата денежных средств	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, перереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Приобретение товаров	-	-	-	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-

Приобретение услуг, работ	5 846	75 828	(73 444)	8 230	-	-	
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	2 850	34 014	(33 887)	2 977	-	-	Денежные средства / взаимозачет
АО "ГНЦ НИИАР"	2 850	34 014	(33 887)	2 977	-	-	Денежные средства / взаимозачет
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	2 996	41 814	(39 557)	5 253	-	-	Денежные средства / взаимозачет
АО "Атомэнергопром"	178	1 377	(763)	792	-	-	Денежные средства / взаимозачет
АО "РИР"	1 200	4 802	(3 602)	2 400	-	-	Денежные средства / взаимозачет
АО "Гринатом"	858	8 038	(8 010)	886	-	-	Денежные средства / взаимозачет
АО "Альянстрансатом"	735	13 676	(13 236)	1 175	-	-	Денежные средства / взаимозачет
АО ИК "АСЭ"	25	9	(34)	-	-	-	Денежные средства / взаимозачет
МУВО № 3 АО "Атом-охрана"	-	13 911	(13 911)	-	-	-	Денежные средства / взаимозачет
АО "Атомкомплект"	-	1	(1)	-	-	-	Денежные средства / взаимозачет

Прочие расходы	2 630	31 559	(31 546)	2 643	-	-	
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	2 623	31 479	(31 479)	2 623	-	-	Денежные средства / взаимозачет
АО "ГНЦ НИИАР"	2 623	31 479	(31 479)	2 623	-	-	Денежные средства / взаимозачет
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	7	80	(67)	20	-	-	Денежные средства / взаимозачет
АО "Атомэнергопром"	7	80	(67)	20	-	-	Денежные средства / взаимозачет
Итого	8 476	107 387	(104 990)	10 873	-	-	

Задолженность связанных сторон является краткосрочной.

Расчеты производятся согласно условиям договоров по итогам сдачи-приемки работ.

Займы, выданные и полученные связанными сторонами

15.3. Займы, выданные / полученные связанными сторонами

2021

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление денежных средств	Выплата денежных средств/ Погашение	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Займы полученные	589 064	701 430	(668 249)	622 245	-	-	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	589 064	701 430	(668 249)	622 245	-	-	Денежная
АО "РИР"	589 064	701 430	(668 249)	622 245	-	-	Денежная
Займы выданные	-	-	-	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-
Итого	589 064	701 430	(668 249)	622 245	-	-	Денежная

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление денежных средств	Выплата денежных средств/ Погашение	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Займы полученные	632 727	453 754	(497 417)	589 064	-	-	Денежная
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	632 727	453 754	(497 417)	589 064	-	-	Денежная
АО "РИР"	632 727	453 754	(497 417)	589 064	-	-	Денежная
Займы выданные	-	-	-	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-
Итого	632 727	453 754	(497 417)	589 064	-	-	Денежная

Займы связанным сторонам не выдавались

Целевое финансирование связанных сторон не производилось.

Целевое финансирование связанных сторон

Вознаграждения руководящим сотрудникам

15.5. Вознаграждения руководящим сотрудникам

Наименование показателя	за 2021 г.	за 2020 г.
Краткосрочные вознаграждения	8 510	5 609
Заработная плата и премии	6 407	4 196
Страховые взносы во внебюджетные фонды	1 637	1 117
Добровольное медицинское страхование	-	-
Прочие платежи в пользу сотрудников	466	296
Долгосрочные вознаграждения	-	-
Вознаграждения по окончании трудовой деятельности	-	-
Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	-	-
Иные долгосрочные вознаграждения	-	-

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

6.27. Прекращаемая деятельность

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

Результаты по прекращаемому виду деятельности

18.1. Результаты по прекращаемому виду деятельности

Наименование показателя	за 2021 г.	за 2020 г.
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	4 705	4 393
в т.ч. питьевая вода	4 705	4 393
сбор, очистка и распределение воды	-	-
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	(34 864)	(32 986)
в т.ч. питьевая вода	(34 864)	(32 986)
сбор, очистка и распределение воды	-	-
Валовая прибыль	(30 159)	(28 593)
Коммерческие расходы	-	-
Управленческие расходы	(859)	(509)
Прибыль (убыток) от продаж	(31 018)	(29 102)
Проценты к получению	-	-
Проценты к уплате	-	-

Доходы от участия в других организациях	-	-
Снижение стоимости активов прекращаемой деятельности	-	-
Прочие доходы	-	-
Прочие расходы	-	-
Прибыль (убыток) до налогообложения	(31 018)	(29 102)
Налог на прибыль и иные аналогичные платежи	-	-
Прибыль (убыток) после налогообложения	(31 018)	(29 102)
Прибыль (убыток), связанный с выбытием активов или погашением обязательств	-	-
Налог на прибыль от продажи прекращенного вида деятельности	-	-
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	(31 018)	(29 102)

Потоки денежных средств от (использованные в) прекращаемом виде деятельности

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

Наименование показателя	за 2021 г.	за 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций прекращаемого вида деятельности		
Поступления - всего	4 705	4 393
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	-	-
в т.ч. питьевая вода	4 705	4 393
сбор, очистка и распределение воды	-	-
Платежи – всего	(34 864)	(32 986)
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	-	-
в т.ч. питьевая вода	(34 864)	(32 986)
сбор, очистка и распределение воды	-	-
в связи с оплатой труда работников	-	-
прочие платежи	-	-
Сальдо денежных потоков от текущих операций прекращаемого вида деятельности	(30 159)	(28 593)

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

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

Наименование показателя	Балансовая стоимость на 31.12.2021	Балансовая стоимость на 31.12.2020	Балансовая стоимость на 31.12.2019	Продажная цена активов	Сроки поступления денежных средств
Нематериальные активы	-	-	-	-	-
Основные средства	-	-	-	-	-
Незавершенное строительство	-	-	-	-	-
Финансовые вложения	-	-	-	-	-
Запасы	-	-	-	-	-
Дебиторская задолженность	18 747	22 661	24 165	-	не определима
Прочие активы	-	-	-	-	-
Займы и кредиты	-	-	-	-	-
Кредиторская задолженность	-	-	-	-	-
Прочие обязательства	-	-	-	-	-

6.28. Реорганизация

Реорганизация в отчетном периоде не производилась.

6.29. Доверительное управление

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

6.30. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты не выявлено.

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

Денежные средства и иное имущество от участников, в связи с увеличением размера уставного капитала не поступали.

6.32. Долгосрочные активы к продаже

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

Наименование	Учетная стоимость, тыс. руб.	Цена продажи, тыс. руб. без НДС
Автоклав вертикальный MLS-2420U Sanyo	416	416
Аквадистиллятор АЭ-25 МО	41	41
Прибор ПВФ-35/5Б	81	81
Итого	538	538

Данные о долгосрочных активах к продаже учтены в составе прочих оборотных активах в строке 1260 бухгалтерского баланса. Ожидаемые сроки поступления денежных средств конец 2022 года. Цена продажи рассчитана как среднее арифметическое/максимальное значение из полученных предложений (в расчет принимается не менее 3-х коммерческих предложений).

6.33. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Величина чистых активов имеет отрицательное значение, а именно:

- По состоянию на 31.12.2019г. величина чистых активов составила (255 291) тыс. руб.;
- По состоянию на 31.12.2020г. величина чистых активов составила (328 156) тыс. руб.;
- По состоянию на 31.12.2021г. величина чистых активов составила (380 558) тыс.руб.

Убыток от текущей деятельности:

- Размер убытка за 2020 год составил (72 865) тыс. руб.;
- Размер убытка за 2021год составил (52 402) тыс.руб.

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

Положениями п.4 ст.90 Гражданского кодекса РФ предусмотрено, что, если по окончании второго и каждого последующего финансового года стоимость чистых активов общества окажется меньше

уставного капитала, общество обязано объявить и зарегистрировать в установленном порядке уменьшение своего уставного капитала. Если стоимость указанных активов общества становится меньше определенного законом минимального размера уставного капитала, общество подлежит ликвидации.

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

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

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

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

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

Реализация плана по повышению операционной эффективности ООО «НИИАР-ГЕНЕРАЦИЯ» (в рамках приказа АО «ОТЭК» от 24.05.19 № 307/212-П «О реализации Программы «Повышение эффективности работы филиалов АО «ОТЭК» и ООО «НИИАР-ГЕНЕРАЦИЯ» на 2019-2023 гг. позволила достигнуть в 2021 году прибыли от продаж и снизить убыток на 20 463 тыс. руб. по отношению к 2020 году. Общество планомерно реализует инвестиционную программу, связанную с заменой и обмуровкой изношенных участков теплосети, что позволит снизить теплотери и соответственно издержки на производство. Успешное обжалование в ФАС России заявлений ООО «НИИАР-ГЕНЕРАЦИЯ» о разногласиях в области государственного регулирования тарифов в сфере теплоснабжения с Агентством по регулированию цен и тарифов Ульяновской области по отсутствию роста тарифов в 2021 году позволит получить в 2022 году дополнительный доход, связанный с ростом тарифов сверх предельной платы граждан на 2%. Продолжение работы, связанной с заключением договоров теплоснабжения с потребителями, проживающими в МКД, как показала практика 2020-2021гг, позволит улучшить работу с неплательщиками, что в конечном итоге приведет к улучшению финансово-экономических показателей Общества.

Текущая ситуация с распространением коронавирусной инфекции не оказывает и в будущем не будет оказывать существенного влияния на экономические показатели Общества.

Руководитель

По доверенности №307/316-ДОВ от 14.12.2021г.



С.С. Аблаев

Главный бухгалтер

17 февраля 2022г.

A handwritten signature in blue ink, belonging to O.M. Chernova.

О.М. Чернова