Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Уралэнергострой"
Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2020 год (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019 г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Суруда Виктор Борисович
(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020 г.	910 115	(794 289)	-	(17 216)	13 635	(31 476)	-	-	892 899	(812 131)
	5210	за 2019 г.	919 900	(766 328)	-	(9 784)	9 001	(36 962)	-	-	910 115	(794 289)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2020 г.	637 475	(574 454)	-	(16 456)	12 875	(17 170)	-	-	621 019	(578 749)
	5211	за 2019 г.	640 153	(557 077)	-	(2 678)	2 678	(20 055)	-	-	637 475	(574 454)
Офисное оборудование	5202	за 2020 г.	9 059	(8 516)	-	(760)	760	(498)	-	-	8 298	(8 254)
	5212	за 2019 г.	10 729	(9 119)	-	(1 670)	1 670	(1 067)	-	-	9 059	(8 516)
Транспортные средства	5203	за 2020 г.	187 732	(140 611)	-	-	-	(13 353)	-	-	187 732	(153 965)
	5213	за 2019 г.	192 645	(129 355)	-	(4 912)	4 129	(15 385)	-	-	187 732	(140 611)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2020 г.	63 675	(63 521)	-	-	-	(49)	-	-	63 675	(63 571)
	5214	за 2019 г.	63 675	(63 472)	-	-	-	(49)	-	-	63 675	(63 521)
Сооружения	5205	за 2020 г.	5 394	(5 394)	-	-	-	-	-	-	5 394	(5 394)
	5215	за 2019 г.	5 918	(5 918)	-	(524)	524	-	-	-	5 394	(5 394)
Здания	5206	за 2020 г.	6 780	(1 793)	-	-	-	(406)	-	-	6 780	(2 199)
	5216	за 2019 г.	6 780	(1 387)	-	-	-	(406)	-	-	6 780	(1 793)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020 г.	9 400	(1 590)	-	-	-	(311)	-	-	9 400	(1 901)
	5230	за 2019 г.	9 400	(1 278)	-	-	-	(311)	-	-	9 400	(1 590)
в том числе: Здания	5221	за 2020 г.	9 400	(1 590)	-	-	-	(311)	-	-	9 400	(1 901)
	5231	за 2019 г.	9 400	(1 278)	-	-	-	(311)	-	-	9 400	(1 590)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				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	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	576 692	690 750	655 043
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	41	25	110 633
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	32 951	33 893	118 425
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	22 504	22 504	22 504
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ Суруда Виктор Борисович
(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка	Поступило	первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка			первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020 г.	11 073	-	-	(10)	-	-	-	11 063	-
	5311	за 2019 г.	11 099	-	-	(26)	-	-	-	11 073	-
в том числе:	5302	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020 г.	16 681	-	733	-	-	-	-	17 414	-
	5315	за 2019 г.	19 877	-	16 681	(19 877)	-	-	-	16 681	-
в том числе:	5306	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020 г.	27 754	-	733	(10)	-	-	-	28 477	-
	5310	за 2019 г.	30 976	-	16 681	(19 903)	-	-	-	27 754	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Суруда Виктор Борисович
(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020 г.	910 298	-	176 105	(31 999)	-	-	X	1 054 404	-
	5420	за 2019 г.	1 052 462	-	123 416	(265 580)	-	-	X	910 298	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020 г.	55	-	18 190	(18 222)	-	-	-	23	-
	5421	за 2019 г.	81	-	109 892	(109 918)	-	-	51	55	-
Готовая продукция	5402	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020 г.	25 267	-	9 547	(13 777)	-	-	-	21 037	-
	5423	за 2019 г.	28 488	-	13 524	(16 745)	-	-	-	25 267	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020 г.	884 976	-	148 368	-	-	-	-	1 033 344	-
	5425	за 2019 г.	1 023 893	-	-	(138 917)	-	-	-	884 976	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ Суруда Виктор Борисович
(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г.	3 666 030	(221 997)	403 041	-	(1 203 742)	-	141 896	-	-	-	2 864 222	(78 994)
	5530	за 2019 г.	2 621 585	(296 153)	1 860 920	2 946	(817 552)	-	72 287	-	-	-	3 666 030	(221 997)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020 г.	554 488	(221 997)	97 693	-	(88 592)	-	141 896	-	-	-	562 482	(78 994)
	5531	за 2019 г.	721 205	(296 153)	94 175	-	(259 023)	-	72 287	-	-	-	554 488	(221 997)
Авансы выданные	5512	за 2020 г.	2 537 345	-	215 581	-	(1 014 643)	-	-	-	-	-	1 738 283	-
	5532	за 2019 г.	1 400 543	-	1 622 329	-	(485 527)	-	-	-	-	-	2 537 345	-
Прочая	5513	за 2020 г.	574 197	-	89 767	-	(100 507)	-	-	-	-	-	563 457	-
	5533	за 2019 г.	499 837	-	144 416	2 946	(73 002)	-	-	-	-	-	574 197	-
	5514	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020 г.	3 666 030	(221 997)	403 041	-	(1 203 742)	-	141 896	X	X	X	2 864 222	(78 994)
	5520	за 2019 г.	2 621 585	(296 153)	1 860 920	2 946	(817 552)	-	72 287	X	X	X	3 666 030	(221 997)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	451 631	372 637	341 913	119 915	312 565	16 201
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	451 631	372 637	341 913	119 915	312 565	16 201
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020 г.	508	-	-	(508)	-	-	-	-	-
	5571	за 2019 г.	64 415	-	-	(63 907)	-	-	-	-	508
в том числе: кредиты	5552	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019 г.	63 000	-	-	(63 000)	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
отложенные налоговые обязательства	5555	за 2020 г.	508	-	-	(508)	-	-	X	X	-
	5575	за 2019 г.	1 415	-	-	(907)	-	-	X	X	508
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.	8 713 193	3 485 247	14 246	(136 027)	-	-	-	-	12 076 659
	5580	за 2019 г.	5 389 728	5 484 111	-	(2 160 643)	(3)	-	-	-	8 713 193
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	509 806	91 789	-	(39 834)	-	-	-	-	561 761
	5581	за 2019 г.	191 687	396 009	-	(77 890)	-	-	-	-	509 806
авансы полученные	5562	за 2020 г.	5 981 243	3 321 220	-	(68 631)	-	-	-	-	9 233 832
	5582	за 2019 г.	4 305 652	3 543 171	-	(1 867 580)	-	-	-	-	5 981 243
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	6 259	14 716	-	(6 259)	-	-	-	-	14 716
	5583	за 2019 г.	15 033	6 259	-	(15 033)	-	-	-	-	6 259
кредиты	5564	за 2020 г.	181 460	-	-	-	-	-	-	-	181 460
	5584	за 2019 г.	300 000	-	-	(118 540)	-	-	-	-	181 460
займы	5565	за 2020 г.	1 500	3 000	-	-	-	-	-	-	4 500
	5585	за 2019 г.	1 500	-	-	-	-	-	-	-	1 500
прочая	5566	за 2020 г.	2 032 925	54 522	14 246	(21 303)	-	-	-	-	2 080 390
	5586	за 2019 г.	575 856	1 538 672	-	(81 600)	(3)	-	-	-	2 032 925
	5567	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020 г.	8 713 701	3 485 247	14 246	(136 535)	-	X	X	X	12 076 659
	5570	за 2019 г.	5 454 143	5 484 111	-	(2 224 550)	(3)	X	X	X	8 713 701

23

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель _____ Суруда Виктор Борисович
(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	3 701 291	3 452 059
Расходы на оплату труда	5620	121 226	132 950
Отчисления на социальные нужды	5630	30 918	32 890
Амортизация	5640	31 788	37 274
Прочие затраты	5650	98 601	9 174
Итого по элементам	5660	3 983 824	3 664 347
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(148 367)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	138 917
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	3 835 457	3 803 264

Руководитель _____ Суруда Виктор Борисович
(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Суруда Виктор Борисович (расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	1 676 273	2 490 391	2 932 269
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	1 676 273	2 490 391	2 932 269
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Суруда Виктор Борисович
(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Уралэнергострой» за 2020 год

1. Общие сведения об Обществе

Общество зарегистрировано 11 марта 2003 года (Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о государственной регистрации (создании) юридического лица серия 66 № 003035313).

ОГРН 1036603504002.

Постановка на налоговый учет: ИНН 6670026460, КПП 667001001.

Юридический адрес Общества (соответствует фактическому месту нахождения): 620062, Свердловская обл., г. Екатеринбург, пр. Ленина, д.97/а.

Участники Общества:

- Суруда Виктор Борисович – 51%.
- Общество с ограниченной ответственностью «АССТ» – 23,9%
- Общество с ограниченной ответственностью «Янтарь» – 25,1%;

В соответствии с Уставом Общество имеет следующие филиалы:

1) Пермский филиал, расположенный по адресу: 618740, Пермская область, г. Добрянка, Пионерная база;

2) Управление строительства БАЭС – 4, расположенный по адресу: 624051, Свердловская область, г. Заречный, Промплощадка.

В 2020 году активную хозяйственную деятельность осуществлял Пермский филиал.

Определением Арбитражного суда Свердловской области от 27 ноября 2020 год в отношении ООО «Управляющая компания «Уралэнергострой» в деле о несостоятельности (банкротстве) введено наблюдение. Назначен временный управляющий Овчинников Игорь Евгеньевич.

Основные направления деятельности в 2020 году:

- Выполнение работ по «Доизготовление и поставка Пояса опорногоРНАТ.506437.002» для АО «ОКБМ Африкантов»;
- Выполнение работ по теме «Разработка РКД монтажной распорки (г/п 160 т.) для Пояса опорного для АО «ФЦНИВТ «СНПО «Элерон»;
- Выполнение работ по капитальному строительству, реконструкции и капитальному ремонту для ООО «ЕвроХим»;
- Осуществление строительства основных технологических установок и относящихся к ним объектов (ISBL) «Комплекса по производству Аммиака-Карбамида-Меламина на основе продувочного газа производства метанола» в городе Губаха Пермского края;
- Инжиниринговые услуги для ООО «УС БАЭС» на объекте «ОАО «СХК» Строительство модуля фабрикации и пускового комплекса рефабрикации плотного смешанного уранплутониевого топлива для реакторов на быстрых нейтронов (основной период строительства)»;
- Исполнение гарантийных обязательств по проекту «Строительство ТЭЦ «Академическая» пусковой комплекс 2»;
- Исполнение гарантийных обязательств по проекту «Строительство двух энергоблоков Казанской ТЭЦ – 1 общей установленной мощностью 230 МВт»;
- Оптовая торговля;

– Прочие виды деятельности в соответствии со строительной специализацией Общества.

Основной управленческий персонал Общества на 31 декабря 2020 года:

№ п/п	Должность	ФИО
1.	Генеральный директор	Суруда Виктор Борисович
2.	Заместитель генерального директора по экономике	Кирьян Татьяна Николаевна
3.	Заместитель генерального директора по тепломонтажным работам	Соколов Дмитрий Вадимович
4.	Заместитель генерального директора – руководитель проекта Академической ТЭЦ	Шупенко Юрий Иванович
5.	Заместитель генерального директора – руководитель Пермского филиала	Ложкин Сергей Николаевич
6.	Заместитель генерального директора по общим вопросам	Таланкин Игорь Викторович
7.	Главный бухгалтер	Карякина Марина Геннадьевна

Информация о численности:

Среднесписочная численность работников Общества за 2020 год – 76 человек.
Списочная численность работников Общества на 31 декабря 2020 года – 109 человек.

2. Существенные аспекты Учетной политики

2.1. Общая информация

Общество организует и ведет бухгалтерский учет, составляет бухгалтерскую отчетность в соответствии с нормативными актами:

- Федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998г. № 34н;
- Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008г. № 106н;
- Другими нормативно-правовыми актами Министерства финансов РФ и органов, которым федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета.

В течение 2020 года бухгалтерский учет осуществлялся в соответствии с Учетной Политикой, утвержденной Приказом генерального директора от 30 декабря 2013 года № 231 с дополнениями и изменениями, утв. Приказами от 23.12.2015 г. № 206, от 01.07.2016 № 103, от 16.12.2016 г. № 204, от 30.12.2017 № 223, от 31.12.2018 № 179.

30

Изменения в Положение об учетной политике на 2020 год, требующие отражения информации в бухгалтерской отчетности за 2020 год, не вносились.

2.2. Организационные аспекты учетной политики

Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерией Общества, возглавляемой главным бухгалтером.

Филиалы Общества в соответствии с Положениями о филиале выделены на отдельные балансы, ведут бухгалтерский учет и предоставляют бухгалтерскую отчетность в головную организацию для составления сводной отчетности.

Бухгалтерская отчетность Общества содержит полную информацию о деятельности филиалов.

Бухгалтерский учет осуществляется автоматизированным способом с применением компьютерной программы Бухгалтерия предприятия КОРП.

2.3.Применимость допущения непрерывности деятельности

Бухгалтерская отчетность подготовлена, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

2.4. План счетов бухгалтерского учета

Общество разработало и применяет рабочий план счетов бухгалтерского учета, основанный на стандартном плане счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденном Приказом Министерства финансов РФ от 31 октября 2000 года №94н, с применением отдельных субсчетов, позволяющих получать отчетность, соответствующую требованиям бухгалтерского и налогового законодательства по российским стандартам, а также требованиям раздельного учета затрат.

2.5. Проведение инвентаризации

Инвентаризация проводится в соответствии с Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 13 июня 1995 года № 49.

Проведение ежегодной обязательной инвентаризации организуется следующим образом:

Инвентаризация основных средств проводится не ранее 1 октября отчетного года.

Инвентаризация прочих активов и обязательств проводится ежегодно не ранее 1 октября отчетного года в сроки, определенные Положением об учетной политике на основании приказов генерального директора.

В 2020 году ежегодная инвентаризация имущества и финансовых обязательств проведена в соответствии с Приказом №116 от 31.12.2020г. по состоянию на 31.12.2020г. По итогу инвентаризации составлен сводный акт инвентаризации №16 от 31.01.2021г., по результатам инвентаризации излишек и недостачи не выявлено.

2.6. Активы, обязательства и операции в иностранных валютах

Операции с активами и обязательствами, стоимость которых выражена в иностранной валюте, в том числе подлежащих оплате в рублях, отражаются в бухгалтерском учете в соответствии с ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте», утвержденным Приказом Минфина РФ от 27.11.2006г. № 154н.

Валютный счет может быть открыт Обществом. Филиалы открывают валютные счета только с письменного разрешения головной организации.

2.7.Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность относится к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или срок не установлен.

Дебиторская и кредиторская задолженность относится к долгосрочной, если срок ее обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Общество 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.

2.8.Основные средства

Операции с основными средствами отражаются в бухгалтерском учете в соответствии с ПБУ 6/01 «Учет основных средств», утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.2001г. № 26н.

В состав основных средств включаются фактически эксплуатируемые объекты, принятые к учету в установленном порядке с момента ввода их в эксплуатацию.

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

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

Затраты на восстановление объектов основных средств отражаются в бухгалтерском учете в том отчетном периоде, к которому они относятся.

Амортизация объектов основных средств производится исходя из срока их полезного использования линейным способом. Срок полезного использования объекта основных средств определяется при принятии объекта к бухгалтерскому учету на основании решения комиссии. Определение срока использования объекта основных средств производится исходя из режима эксплуатации, использования мощности и классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. № 1.

2.8. Запасы

Общество ведет учет материально-производственных запасов в соответствии с требованиями ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», утвержденного Приказом Минфина России от 09.06.2001г. № 44н.

Материально – производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Товары учитываются на счете 41 «Товары» по покупным ценам.

При отпуске в производство и ином выбытии МПЗ их оценка производится по средней себестоимости по каждой единице учета материалов.

2.9. Незавершенное производство

Оценка незавершенного производства производится по прямым статьям затрат.
За 2020 год на незавершенном производстве числится 1 033 344 тыс. руб. в том числе:

- Строительно – монтажные работы на объекте «Строительство двух энергоблоков Казанской ТЭЦ – 1 общей установленной мощностью 230 МВт» – 918 274 тыс. руб. включая материалы;
- Строительство основных технологических установок и относящихся к ним объектов (ISBL) «Комплекса по производству Аммиака-Карбамида-Меламина на основе продувочного газа производства метанола» в городе Губаха Пермского края – 101 797 тыс. руб.;
- «Строительство многоцелевого исследовательского реактора на быстрых нейтронах МБИР, открытое акционерное общество «Государственный научный центр - Научно-исследовательский институт атомных реакторов», г. Димитровград, Ульяновская область» – 4 431 тыс. руб.;
- Выполнение строительно–монтажных и пусконаладочных работ по объекту: «Полярная ГТЭС 150МВт на Ванкорском месторождении» – 6 057 тыс. руб.;
- Выполнение работ по теме «Разработка РКД монтажной распорки (г/п 160 т.) для Пояса опорного для АО «ФЦНИВТ «СНПО «Элерон» – 2 785 тыс. руб.

2.10. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», утвержденного Приказом Минфина России от 10.12.2002г. № 126н.

Учет финансовых вложений ведется в разрезе краткосрочных и долгосрочных финансовых вложений.

Учет финансовых вложений осуществляется по фактическим затратам на их приобретение. Стоимость паев ООО и расчетные цены акций по финансовым вложениям определяются комиссией, созданной приказом генерального директора.

2.11. Выручка, прочие доходы

Выручка признается в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями ПБУ 9/99 «Доходы организации», утвержденного Приказом Минфина России от 06.05.1999г. № 32н.

Доходами по обычным видам деятельности признаются следующие доходы:

- Выполнение строительно-монтажных работ;
- Услуги генподряда;
- Торговая деятельность;
- Сдача имущества в аренду и субаренду;
- Услуги дирекции (инжиниринговые);
- Прочие по основному профилю деятельности.

По подрядной деятельности доход определяется по стоимости работ по мере их готовности ежемесячно, на основании оформленных форм КС – 2 и КС – 3.

Финансовый результат определяется после завершения отдельных работ, их конструктивных элементов или этапов, как разница между стоимостью сделанных и принятых заказчиками работ согласно договору и фактическими расходами на их выполнение. По отдельным договорам возможен метод «Доход по стоимости объекта строительства». Данный метод должен быть обязательно оговорен в договоре.

Прочие доходы в виде штрафов, пени, неустоек, за нарушение условий договоров, подлежащих получению, принимаются к учету при юридическом оформлении в случаях наличия решения судов, принятых исковых заявлений или их признания.

2.12. Расходы

Расходы признаются в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями ПБУ 10/99 «Расходы организации», утвержденного Приказом Минфина России от 06.05.1999г. № 33н.

Управленческие расходы списываются в полной сумме на расходы отчетного периода ежемесячно.

2.13. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, признаются для целей бухгалтерского учета расходами будущих периодов. К таким расходам относятся:

- Затраты, связанные с приобретением различных лицензий на осуществление определенных видов деятельности;
- Платежи за право пользования объектами интеллектуальной собственности (программные и информационные продукты);
- Освоение новых организаций, производств;
- Затраты на участие в тендере;
- Прочие аналогичные расходы.

Расходы будущих периодов относятся на соответствующие затратные счета равномерно в течение периода, к которому они относятся.

2.14. Дебиторская и кредиторская задолженность

Решение о списании дебиторской и кредиторской задолженности производится по отдельному распоряжению, утвержденному заместителем генерального директора Кирьян Т.Н.

При принятии решения о возможности списания дебиторской и кредиторской задолженности со сторонними организациями предусматриваются встречные обязательства, возникшие по всем филиалам.

2.15. Резерв по сомнительным долгам

В соответствии с п. 70 Положения по бухгалтерскому учету и бухгалтерской отчетности в РФ Обществом создается резерв по сомнительным долгам.

Величина резерва определяется в процентном отношении от величины дебиторской задолженности по срокам возникновения с учетом финансового состояния должника.

2.16. Отчет о движении денежных средств

Отчет о движении денежных средств (ОДДС) составляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011), утв. Приказом Минфина России от 02.02.2011 № 11н.

Денежные эквиваленты представляют собой краткосрочные (до трех месяцев) высоколиквидные инструменты, подверженные незначительному риску изменения их стоимости. В состав денежных эквивалентов входят: банковские переводные векселя и прочие векселя, планируемые к погашению или продаже не более чем через 3 месяца с даты приобретения; депозиты до востребования и сроком до трех месяцев; прочие ценные высоколиквидные бумаги со сроками погашения или планируемые к реализации в срок не более трех месяцев с даты приобретения.

3. Раскрытие информации об отдельных показателях бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

3.1. Информация по сегментам

Выделение сегментов заключается в обособлении информации о части деятельности Общества:

а) которая способна приносить экономические выгоды и предполагающая соответствующие расходы (включая подразумеваемые выгоды и расходы от операций с другими сегментами);

б) результаты которой систематически анализируются лицами, наделенными в организации полномочиями по принятию решений в распределении ресурсов внутри организации и оценке этих результатов;

в) по которой могут быть сформированы финансовые показатели отдельно от показателей других частей деятельности организации.

Первичная информация – операционные сегменты

В деятельности Общества возможно выделить три основных операционных сегмента:

1. Выполнение строительно-монтажных работ;
2. Услуги дирекции (инжиниринговые);
3. Торговые операции.

Другие виды деятельности (услуги генподрядчика, аренда, выполнение проектных работ и другие) не соответствуют условиям выделения отчетных сегментов, установленных ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам», утвержденным Приказом Минфина России от 08.11.2010г. № 143н.

тыс. руб.

Вид деятельности/ показатель	**Доходы от реализации**	**Расходы, связанные с получением доходов**	**Финансовый результат**
СМР (СМР, ППР)	3 505 155	3 565 843	-60 688
Услуги дирекции	116 679		116 679
Торговые операции	17 099	17 882	-783
Прочие	39 445	48 342	-8 897
Итого:	**3 678 378**	**3 632 067**	**46 311**

Доходы от реализации формируются в результате операций с заказчиками и покупателями.

Расходы по налогу на прибыль, проценты к уплате и получению, а также коммерческие расходы и капитальные вложения не включаются в расчет прибыли (убытка) сегмента. Распределение прочих доходов и расходов между сегментами не осуществляется ввиду нецелесообразности.

Вторичная информация – географические сегменты

В деятельности Общества возможно выделить два географических сегмента в связи наличием филиала, расположенного за пределами Свердловской области (в Пермском крае)

Вид деятельности/ показатель	**Доходы от реализации**	**Прибыль**	**Величина внеоборотных активов в балансе**
Головная организация	97 054	(77 004)	99 924
Пермский филиал	3 581 324	123 315	
Итого:	**3 678 378**	**46 311**	**99 924**

3.2. Основные средства

По строке 1150 «Основные средства» Бухгалтерского баланса отражены следующие активы, признанные основными средствами:

Вид актива	На 31.12.2020г.	На 31.12.2019г.
Остаточная стоимость основных средств	80 768	115 826
Итого	**80 768**	**115 826**

По состоянию на 31 декабря 2020 года у Общества отсутствовали в собственности земельные участки.

В 2020 году Обществом не проводилась переоценка основных средств.

Информация о стоимости используемых в хозяйственной деятельности арендованных основных средств, а также основных средств, переданных в аренду организациям – смежникам, приведена в таблице:

тыс. руб.

Наименование	Стоимость основных средств	
	на 31.12.2020г.	на 31.12.2019г.
Стоимость арендованных основных средств	32 951	33 893
Стоимость основных средств, переданных в аренду, числившихся на балансе	576 692	690 750

3.3. Доходные вложения в материальные ценности

По строке 1160 «Доходные вложения» Бухгалтерского баланса отражены следующие активы, признанные доходными вложениями в материальные ценности:

тыс. руб.

Наименование	Стоимость основных средств, тыс. руб.	
	На 31.12.2020г.	На 31.12.2019г.
Помещение, приобретенное для сдачи имущества в аренду	7 499	7 810
Итого	**7 499**	**7 810**

3.4.Финансовые вложения

По строкам 1170 «Долгосрочные финансовые вложения» и 1240 «Краткосрочные финансовые вложения» бухгалтерского баланса отражены следующие финансовые вложения:

тыс. руб.

37

Долгосрочные финансовые вложения		
П а и		
Наименование организации	**На 31.12.2020г.**	**На 31.12.2019г.**
ООО «АССТ»	10	10
ООО «Белоярский центр генеральных подрядов»	1 000	1 000
ООО «Белоярская УЭСМ»		10
ООО «БСУ-3»	10	10
ООО «ЖилСтрой»	10	10
ООО «Менеджер»	10	10
ООО «ПРОММЕТАЛЛ»	10	10
ООО «СК БЭСТ»	10	10
ООО «СтройКом»	1 000	1 000
ООО «Управление поставок и комплектации»	10	10
ООО «Уралэнергоналадка»	500	500
ООО «УС Пермской ГРЭС»	10	10
ООО «УС БАЭС»	3 000	3 000
ООО «ЮЖУРАЛСПЕЦСТРОЙ»	10	10
ООО «Калининградское УС»	100	100
Итого ПАИ	**5 690**	**5 700**
А к ц и и		
Акции ЗАО «Уралспецэнергомонтаж»	5 373	5 373
Итого Акции	**5 373**	**5 373**
Итого долгосрочные финансовые вложения	**11 063**	**11 073**
Краткосрочные финансовые вложения		
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	17 414	16 681
Итого краткосрочные финансовые вложения	**17 414**	**16 681**

Финансовые вложения указаны в бухгалтерском балансе по первоначальной стоимости, поскольку их текущая рыночная стоимость не определяется.

В 2020 году и в предыдущие отчетные периоды резерв под обесценение финансовых вложений не формировался, т.к. основания отсутствовали (существенного устойчивого снижения стоимости паев и акций не установлено).

3.5. Запасы

По строке 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса отражены следующие запасы:

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2020г.	На 31.12.2019г.
Общая сумма запасов	**1 054 404**	**910 298**
в том числе:		
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	23	55
Затраты в незавершенном производстве	1 033 344	884 976
Товары	21 037	25 267

Резерв под снижение стоимости материально – производственных запасов не создавался. Основания для создания резерва отсутствовали.

3.6. Дебиторская задолженность

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена следующая дебиторская задолженность:

тыс. руб.

Состав задолженности	Сумма задолженности на 31.12.2020г.	Сумма задолженности на 31.12.2019г.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками, авансы выданные	1 738 282	2 537 345
Расчеты с покупателями и заказчиками	562 482	554 488
Векселя полученные	78 100	78 100
Резерв по сомнительным долгам	-78 994	-221 997
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	1 119	126
Предоставленные займы	103 106	111 710
Расчеты с персоналом по прочим операциям	1 496	2 308
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	367 334	345 424
Расходы будущих периодов (расчеты по страхованию)	1 010	6 380
Прочие	11 293	30 149
Итого:	**2 785 228**	**3 444 033**

Общество создало резерв по сомнительным долгам. В бухгалтерском балансе задолженность покупателей отражена за минусом созданного резерва. По состоянию на

31.12.2020 года сумма задолженности покупателей и заказчиков составила 562 482 тыс. руб., сумма резерва по сомнительным долгам – 78 994 тыс. руб.

Просроченная дебиторская задолженность, а также задолженность с истекшим сроком исковой давности отсутствует.

3.7. Кредиторская задолженность

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса отражена следующая кредиторская задолженность:

тыс. руб.

Состав задолженности	Сумма задолженности на 31.12.2020 г.	Сумма задолженности на 31.12.2019 г.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	561 761	509 806
Расчеты с покупателями и заказчиками	9 233 832	5 981 243
Расчеты по налогам и сборам	11 237	1 114
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3 479	5 145
Расчеты с персоналом по оплате труда	7 203	4 241
Расчеты с подотчетными лицами	20	15
Расчеты с учредителями	63 862	63 862
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	2 009 305	1 964 807
Итого	**11 890 699**	**8 530 233**

Просроченная кредиторская задолженность, а также задолженность с истекшим сроком исковой давности отсутствует.

3.8. Денежные средства

Величина остатков денежных средств Общества составляла:

тыс. руб.

Наименование счета	Величина остатка по состоянию на 31.12.2020г.	Величина остатка по состоянию на 31.12.2019г.
Остаток денежных средств в кассе	30	21
Остаток денежных средств на расчетном счете	17 699	10 996
Итого:	**17 729**	**11 017**

Активы, признаваемые денежными эквивалентами, отсутствовали.

Движение денежных средств за отчетный и предшествующий периоды представлено в Отчете о движении денежных средств.

Увязка сумм бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств:

тыс. руб.

Показатель	на 31.12. 2020г.	на 31.12.2019.
Остаток денежных средств (Отчет о движении денежных средств)	17 729	11 017
Остаток денежных средств (Бухгалтерский баланс)	17 729	11 017
в том числе:		
Денежные средства	17 729	11 017

3.9. Прочие оборотные активы

По строке 1260 «Прочие оборотные активы» расшифровка в части Выполненных этапов по незавершенным работам

тыс. руб.

Объект строительства	На 31.12.2020г.	На 31.12.2019г.
Прочие оборотные активы	**8 918 221**	**5 129 341**
в том числе:		
Строительство комплекса по производству АКМ-Метафракс	7 182 927	3 935 531
НДС с полученных авансов	1 735 018	1 192 523
Програмное обеспечение сроком 12 месяцев и меньше	276	1 287

3.10. Капитал и резервы

3.10.1.Уставный капитал

В соответствии с Уставом уставный капитал Общества составляет 400 тыс. руб.

Уставный капитал был сформирован в предыдущие отчетные периоды.

3.10.2. Добавочный капитал

Добавочный капитал в размере 50 000 тыс. руб. был сформирован по решению участников в предыдущие отчетные периоды.

3.10.3. Нераспределенная прибыль

По строке 1370 «Нераспределенная прибыль» величина нераспределенной прибыли указана:

По состоянию на 31.12.2020 г. – 512 226 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2019 г. – 512 108 тыс. руб.

Непокрытый убыток в бухгалтерском учете отсутствует.

3.11. Отложенные налоги

Общество ведет учет расчетов по налогу на прибыль в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль», отражает в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности различия в формировании бухгалтерской прибыли и налогооблагаемой прибыли.

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по счетам бухгалтерского учета. При этом постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно. В аналитическом учете временные разницы учитываются дифференцированно по видам активов и обязательств, в оценке которых возникла временная разница.

Расчет суммы текущего налога на прибыль

тыс. руб.

Наименование показателя	2020г.	2019г.
Отложенный налог на прибыль	795	867
Текущий налог на прибыль (текущий налоговый убыток)	2 450	7 158

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

3.12. Обеспечение обязательств

На забалансовых счетах Обществом отражались обеспечения обязательства исполнения договоров, полученных и предоставленных в форме банковских гарантий и залога:

тыс. руб.

Вид обязательства	2020г.	2019г.
Обеспечения обязательств и платежей полученные: в т.ч. -договор залога -банковская гарантия	1 676 273 1 676 273 -	2 490 391 1 620 310 870 081
Обеспечения обязательств и платежей выданные	1 676 273	2 490 391

3.13. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Выручка от выполнения работ, оказания услуг и продажи товаров, составляющая пять и более процентов от общей суммы выручки:

тыс. руб.

Вид деятельности/показатель	2020 год	2019 год
Показатель строки 2110 «Выручка» Отчета о финансовых результатах		
СМР (СМР, ППР)	3 505 155	3 357 817
Торговые операции	17 099	14 817
Прочие	156 124	272 623
Итого:	**3 678 378**	**3 645 257**

Расходы, связанные с получением доходов от обычных видов деятельности по обычным видам деятельности:

тыс. руб.

Наименование расхода	2020 год	2019 год
Показатель строки 2120 «Себестоимость продаж» Отчета о финансовых результатах		
Расходы на выполнение работ и оказание услуг	3 565 843	3 441 591
Себестоимость проданных товаров	17 882	14 817
Прочие	48 342	50 433
Итого:	**3 632 067**	**3 506 841**
Показатель строки 2210 «Коммерческие расходы» Отчета о финансовых результатах		
Расходы по доставке товаров покупателям	300	275
Итого:	**300**	**275**
Показатель строки 2220 «Управленческие расходы» Отчета о финансовых результатах		
Расходы на оплату труда	121 226	132 950
Отчисления на социальные нужды	30 918	32 890
Налоги	277	289
Оплата за обеспечение исполнений обязательств по договору (с комиссиями за полученные банковские гарантии)	9 693	13 220
Аренда	15 297	22 284
Прочие расходы	25 679	94 515
Итого	**203 090**	**296 148**

3.14. Прочие доходы и расходы

тыс. руб.

Наименование вида дохода	2020 год	2019 год
Показатель строки 2310 «Доходы от участия в других организациях» Отчета о финансовых результатах		
Долевое участие в Российских организациях		33

Показатель строки 2320 «Проценты к получению» Отчета о финансовых результатах		
Проценты по депозитам		6 230
Проценты по выданным займам		2 946
Проценты на остаток денежных средств на расчетном счете	6	358
Проценты по решению суда	251	897
Итого	**257**	**10 431**
Показатель строки 2330 «Проценты к уплате» Отчета о финансовых результатах		
Проценты по банковским кредитам	20 514	29 961
Показатель строки 2340 «Прочие доходы» Отчета о финансовых результатах		
Доходы, связанные с восстановлением резерва по сомнительным долгам	175 387	202 473
Доходы прошлых лет, по решению суда в отчетном году	48 389	394 162
Прочие доходы	3 670	5 501
Итого	**227 446**	**602 136**
Показатель строки 2350 «Прочие расходы» Отчета о финансовых результатах		
Резерв по сомнительным долгам	32 938	130 186
Прочие расходы, принятые в связи с признанием доходов прошлых лет по решению суда		242 081
Благотворительные перечисления и взносы	1 090	1 115
Расходы социального характера	2 670	3 505
Реализация основных средств, списание долей и акций дочерних обществ, займов	356	2 736
Прочие расходы	11 245	23 770
Итого	**48 299**	**403 393**

В течение 2020 года Общество осуществляло прочие расходы социального характера и на благотворительные цели в пределах сумм, распределенных участниками.

4. Информация о связанных сторонах

В соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», утвержденным Приказом Минфина России от 29.04.2008г. № 48н, Общество признавало связанными сторонами юридических лиц, на деятельность которых было способно оказывать влияние. В 2020 году такими организациями были организации, доля в уставных капиталах которых составляла более 20% (организации указаны в разделе «Финансовые вложения»).

Операции с иными организациями и физическими лицами, которые признаются связанными сторонами вышеназванным ПБУ 11/2008, в 2020 году не осуществлялись.

44

Информация об операциях со связанными сторонами за 2020 год:

Реализация товаров, работ (услуг) организациям, признанным связанными сторонами: тыс. руб.

Наименование	Сумма
ООО «АССТ»	29 235
ООО «БСУ–3»	565
ООО «Калининградское УС»	15
ООО «Управление поставок и комплектации»	250
ООО «УС Пермской ГРЭС»	138 711
ООО «УС БАЭС»	10 019
Итого:	**178 795**

Приобретение товаров, работ (услуг) у организаций, признанных связанными сторонами:

тыс. руб.

Наименование	Сумма
ООО «АССТ»	360
ООО «Белоярский центр генеральных подрядов»	11 563
ООО «Калининградское УС»	18 422
ООО «Управление поставок и комплектации»	34 020
ООО «УС Пермской ГРЭС»	4 243 996
ООО «УС БАЭС»	57 264
Итого:	**4 365 625**

Величина задолженности перед и за организациями, признанными связанными сторонами (по состоянию на 31.12.2020г.):

тыс. руб.

Наименование	Величина дебиторской задолженности	Величина кредиторской задолженности
ООО «АССТ»	137 960	90
ООО «Белоярский центр генеральных подрядов»	753 829	4 146
ООО «БСУ-3»	31 782	
ООО «Калининградское УС»	60 645	3 122
ООО «Менеджер»	11 529	

ООО «ПРОММЕТАЛЛ»	34 239	3 453
ООО «СК БЭСТ»	63 184	
ООО «СтройКом»	27 921	
ООО «Управление поставок и комплектации»	143 330	40 919
ООО «Уралэнергоналадка»	21 078	105
ООО «УС БАЭС»	98 488	
ООО «УС Пермской ГРЭС»	907 104	410 231
ООО «ЮЖУРАЛСПЕЦСТРОЙ»	1 000	
Итого:	**2 292 089**	**462 156**

Расчеты с вышеуказанными организациями осуществлялись в рублях по срокам, установленным договорами.

5. Внутренний контроль

Внутренний контроль осуществляется на всех уровнях управления Общества, во всех его подразделениях сотрудниками в соответствии с их полномочиями и функциями. Финансово-экономическая служба осуществляет внутренний контроль ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Применительно к ведению бухгалтерского учета, в том числе составлению бухгалтерской (финансовой) отчетности, внутренний контроль призван выявлять риски, которые могут повлиять на достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности. В ходе такой оценки рассматривается вероятность искажения учетных и отчетных данных исходя из следующих допущений:

а) возникновение и существование: факты хозяйственной жизни, отраженные в бухгалтерском учете, имели место в отчетном периоде и относятся к деятельности экономического субъекта;

б) полнота: факты хозяйственной жизни, имевшие место в отчетном периоде и подлежащие отнесению к этому периоду, фактически отражены в бухгалтерском учете;

в) права и обязательства: имущество, имущественные права и обязательства экономического субъекта, отраженные в бухгалтерском учете, фактически существуют;

г) оценка и распределение: активы, обязательства, доходы и расходы отражены в правильном стоимостном измерении на соответствующих счетах бухгалтерского учета и в соответствующих регистрах бухгалтерского учета;

д) представление и раскрытие: данные бухгалтерского учета корректно представлены и раскрыты в бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Внутренний контроль осуществляется также ревизионной комиссией.

6. События после отчетной даты

Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества после отчетной даты, отсутствуют.

7. Процедуры правового характера

Общество выступает одной из сторон в нескольких судебных разбирательствах, возникших в ходе обычной хозяйственной деятельности.

Существующие в настоящее время претензии или иски к Обществу не могут оказать какое-либо существенное негативное влияние на его деятельность или финансовое положение, поскольку предполагаемый исход процессов по субъективному мнению юристов в существенном отношении будет решен положительно в пользу Общества.

Принятые к судебному делопроизводству иски, в которых Общество выступает истцом, составляет сумму 2 441 049 тыс. руб., достаточную для погашения задолженности перед кредиторами. Наиболее значимыми ответчиками по исковым требованиям являются организации:

АО «ТАТЭНЕРГО»- общая сумма исковых требований 821 176 тыс.руб.

АО «ГНЦ НИИАР» - общая сумма исковых требований 1 462 656 тыс.руб.

ООО «РН-Ванкор»- общая сумма исковых требований 157 217 тыс.руб.

Юристы Общества и привлеченные к процессам профессиональные юристы, подтверждают достаточную степень уверенности в положительном для Общества исходе указанных процессов в существенном отношении.

8. Непрерывность деятельности

Введенные в стране в конце марта 2020 года Правительством РФ предупредительные меры против распространения коронавируса COVID-19 привели к незначительному снижению доходов Общества. Общество продолжает выполнение работ по основному профилю деятельности. Расторжения ранее заключенных договоров с заказчиками в связи с объявленными предупредительными мерами не происходило.

Общество рассчитывает на отмену начатой процедуры банкротства (27.11.2020 г. введена процедура наблюдения), основываясь на возможности погашать свои обязательства перед кредиторами за счет средств, полученных от организаций-должников, в отношении которых проводятся судебные разбирательства и в положительном исходе которых имеется достаточная уверенность.

Генеральный директор
« 26» марта 2021 г.

В. Б. Суруда

47