

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
АО «РИР»
ЗА 2020 ГОД**

Оглавление

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ	4
2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ	6
2.1. Активы, обязательства и операции в иностранных валютах	6
2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства	6
2.3. Нематериальные активы	8
2.4. Основные средства	8
2.5. Материальные и нематериальные поисковые активы	10
2.6. Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	10
2.7. Запасы	11
2.8. Незавершенное производство	11
2.9. Финансовые вложения	11
2.10. Производные финансовые инструменты	12
2.11. Займы и кредиты	13
2.12. Отложенные налоги	13
2.13. Выручка, прочие доходы	13
2.14. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы, прочие расходы	15
2.15. Расходы будущих периодов	15
2.16. Выручка по договорам строительного подряда.	15
2.16.1. 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)	16
2.16.2. Особенности отражения концессионером операций по концессионному соглашению	16
2.17. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств	17
3. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ, ПРИМЕНЯЕМЫЕ С 2020 ГОДА	18
4. КОРРЕКТИРОВКИ И ПРОЧИЕ ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТЕ, ОТНОСЯЩИЕСЯ К ПРЕДЫДУЩИМ ПЕРИОДАМ	18
5. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	19
6. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 ГОД	19
6.1. Нематериальные активы	19
6.2. НИОКР	20
6.3. Основные средства	20
6.4. Материальные и нематериальные поисковые активы	24
6.5. Прочие внеоборотные активы	24

6.6.	Запасы.....	24
6.7.	Финансовые вложения.....	25
6.8.	Производные финансовые инструменты	25
6.9.	Денежные средства.....	26
6.10.	Дебиторская задолженность.....	26
6.11.	Государственная помощь.....	29
6.12.	Целевое финансирование (за исключением государственной помощи)	29
6.13.	Кредиторская задолженность	30
6.14.	Обеспечение обязательств	32
6.15.	Налоги и сборы.....	33
6.16.	Кредиты и займы.....	33
6.17.	Отраслевые резервы	33
6.18.	Оценочные обязательства	33
6.19.	Отложенные налоги	35
6.20.	Выручка и себестоимость продаж	35
6.21.	Договоры строительного подряда и договоры с длительным циклом изготовления	36
6.22.	Концессионные соглашения.....	36
6.23.	Прочие доходы и расходы	36
6.24.	Прибыль на акцию.....	37
6.25.	Информация по сегментам	39
6.26.	Информация о связанных сторонах.....	39
6.27.	Прекращаемая деятельность	40
6.28.	Реорганизация.....	40
6.29.	Доверительное управление.....	42
6.30.	События после отчетной даты	42
6.31.	Полученные инвестиции в связи с увеличением уставного капитала до регистрации изменений учредительных документов	42
6.32.	Долгосрочные активы к продаже.....	42

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Русатом Инфраструктурные решения» за 2020 год, подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

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

18 июня 2020 года в ЕГРЮЛ была внесена запись о переименовании АО «Объединенная теплоэнергетическая компания» в АО «Русатом Инфраструктурные решения».

С 5 июня 2020 года АО «РИР» поставлено на учет в качестве крупнейшего налогоплательщика с КПП 775050001.

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

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

Основным видом деятельности Акционерного общества «Русатом Инфраструктурные решения» является производство пара и горячей воды (тепловой энергии) тепловыми электростанциями (ОКВЭД 35.30.11).

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

1. Филиал в городе Северске.

Место нахождения филиала: город Северск, Томская область.

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

2. Филиал в городе Краснокаменске.

Место нахождения филиала: город Краснокаменск, Забайкальский край.

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

3. Филиал в городе Глазове.

Место нахождения филиала: город Глазов, Удмуртская республика.

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

4. Филиал в городе Железногорске.

Место нахождения филиала: город Железногорск, Красноярский край.

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

5. Филиал в городе Новоуральске.

Место нахождения филиала: город Новоуральск, Свердловская область.

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

6. Обособленное подразделение в городе Саров.

Место нахождения филиала: город Саров, Нижегородская область.

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

7. Обособленное подразделение Инженерный центр» г. Иваново АО «РИР».

Место нахождения филиала: город Иваново, Ивановская область.

Адрес: улица Красной Армии, дом 1, помещение 31, город Иваново, Ивановская область, Российская Федерация, 153000.

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

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

Среднегодовая численность работающих в Организации составила: за отчетный период 2 419 чел., за предыдущий отчетный период 2 671 чел.

В соответствии с протоколом общего собрания акционеров от 16.09.2020 б/н избран состав Совета директоров, который остался без изменения и действовал на дату 31.12.2020 года.

Количественный состав: 5 человек:

1. Сухотина Ксения Анатольевна, член Совета директоров, генеральный директор АО «РИР».
2. Иванов Максим Борисович, член Совета директоров АО «РИР», Старший менеджер Блока по развитию и международному бизнесу, Госкорпорация «Росатом».
3. Кашлев Сергей Петрович, член Совета директоров АО «РИР», Генеральный директор, АО «Прорыв».
4. Байдаров Дмитрий Юрьевич, член Совета директоров АО «РИР», Заместитель директора по развитию бизнесу, начальник управления Блока по развитию и международному бизнесу, Госкорпорация «Росатом».
5. Полосин Андрей Владимирович, Председатель Совета директоров АО «РИР», член Совета директоров АО «РИР», Директор Департамента по взаимодействию с регионами, Госкорпорация «Росатом».

Председатель Совета директоров был избран на заседании Совета директоров (Протокол СД №47 от 15.10.2020).

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

Ревизионная комиссия в Организации отсутствует.

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

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

Реквизиты регистратора:

полное фирменное наименование:

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

место нахождения:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

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

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

2.1. Активы, обязательства и операции в иностранных валютах

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

Курсы основных иностранных валют составили:

Валюта	на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018
EUR	90,6824	69,3406	79,4605
USD	73,8757	61,9057	69,4706

руб.

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

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

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.

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

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

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

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

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

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

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их 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

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

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

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

Общество установило следующие сроки полезного использования нематериальных активов:

Группы нематериальных активов	Сроки полезного использования нематериальных активов (число лет)*
Программы для ЭВМ, базы данных	5
Товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	8
Прочие	5

На отчетную дату Обществом произведена проверка срока полезного использования на предмет его уточнения. Необходимость уточнения не выявлена.

2.4. Основные средства

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

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

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами,

признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществом, увеличенная на сумму дополнительных расходов, связанных с поступлением и доведением основных средств до состояния, пригодного к использованию.

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

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

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

Не подлежат амортизации следующие объекты ОС:

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

Объекты ОС, стоимость которых не погашается, представлены в таблице:

Наименование показателя	тыс. руб.		
	на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018
Земельные участки и объекты природопользования	3 984	3 984	3 984
ИТОГО:	3 984	3 984	3 984

По состоянию на 31.12.2020 года Организации (Филиал в г. Новоуральске) принадлежит на праве собственности один земельный участок общей площадью 3 859 кв. м., кадастровой стоимостью 7 358,958 тыс. руб.

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

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

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

2.5. Материальные и нематериальные поисковые активы

Затраты на освоение природных ресурсов, возникающие на стадиях оценочных работ и разведки месторождения, определения которых приведены в Положении о порядке проведения геологоразведочных работ по этапам и стадиям (твердые полезные ископаемые), утвержденном распоряжением Минприроды России от 05.07.1999 № 83-р, признаются внеоборотными активами (поисковыми активами).

К поисковым затратам, признаваемым в составе материальных поисковых активов, относятся, например, затраты на приобретение и монтаж машин и оборудования, приобретение транспортных средств, используемых для поиска, оценки и разведки полезных ископаемых.

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

Переоценка объектов материальных и нематериальных поисковых активов не производится.

Общество проводит анализ наличия обстоятельств, указывающих на возможное обесценение поисковых активов, по состоянию на 31 декабря отчетного года.

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

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

Материальные поисковые активы амортизируются линейным способом в течение срока их полезного использования.

Амортизация нематериальных поисковых активов в виде лицензий на геологическое изучение относится на текущие расходы или на увеличение стоимости нематериальных поисковых активов в зависимости от стадии геологоразведочных работ, осуществляемых в текущем периоде.

Амортизация материальных поисковых активов включается в фактическую стоимость других материальных и нематериальных поисковых активов в той мере, в которой они используются для создания данных объектов, или относится на текущие расходы на геологоразведочные работы в стадии поисковых работ.

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

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

2.7. Запасы

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

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

Стоимость специальной оснастки (по группе однородных объектов) погашается: единовременно в момент передачи в производство (эксплуатацию).

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

2.8. Незавершенное производство

Оценка незавершенного производства производится по фактической цеховой себестоимости.

2.9. Финансовые вложения

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

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

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

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

Ценные бумаги (кроме индивидуально идентифицируемых, включая векселя и депозитные сертификаты), не имеющие рыночной стоимости, оцениваются в

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

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

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

2.10. Производные финансовые инструменты

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

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

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

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

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

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

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

- 1) по инструменту хеджирования денежных потоков:
 - эффективная часть инструмента относится на добавочный капитал;
 - неэффективная часть инструмента относится на прочие доходы и расходы;
- 2) по инструменту хеджирования справедливой стоимости:
 - эффективная и неэффективная части инструмента относятся на прочие доходы и расходы.

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

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

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

2.11. Займы и кредиты

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

Дополнительные 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.

2.12. Отложенные налоги

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

2.13. Выручка, прочие доходы

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

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

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

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

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

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

Вне зависимости от порядка расчета платы выручка от реализации коммунальной услуги в части отопления признается с момента начала отопительного периода в каждом отчетном

периоде в стоимостном выражении исходя из нормативного (в соответствии с правилами, утвержденными Постановлением Правительства РФ от 23.05.2006 № 306, Постановлением Правительства РФ от 06.05.2011 № 354) потребления тепловой энергии с одновременным признанием расходов в соответствующей сумме.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

- доходы и расходы в виде курсовых разниц;
- доходы и расходы от операций купли-продажи иностранной валюты;
- отчисления в оценочные резервы и доходы в виде сумм восстановленных оценочных резервов;
- расходы на создание и увеличение оценочных обязательств и доходы в связи с уменьшением их стоимости;
- доходы и расходы от переоценки ценных бумаг по рыночной стоимости;

- доходы и расходы от выбытия объектов основных средств, объектов незавершенного строительства за исключением выбытия в результате купли-продажи указанных объектов;
- доходы и расходы по производным финансовым инструментам, связанным с одним объектом хеджирования;
- доходы и расходы от выбытия долговых ценных бумаг;
- доходы и расходы от переуступки прав требования;
- доходы и расходы от ликвидации ТМЦ;
- доходы от распределения имущества ликвидируемой организации и расходы от списания акций (паев, долей) ликвидируемых организаций;
- доходы и убытки от переоценки основных средств, введенных в эксплуатацию до принятия ЕУП.

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

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

2.15. Расходы будущих периодов

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

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

2.16. Выручка по договорам строительного подряда.

Признание выручки по Договорам строительного подряда осуществляется в соответствии с ПБУ 2/2008.

Бухгалтерский учет доходов, расходов и финансовых результатов ведется отдельно по каждому исполняемому Договору строительного подряда. В предусмотренных ПБУ 2/2008 случаях Договоры строительного подряда объединяются в один объект учета или из Договора строительного подряда выделяются несколько объектов учета.

2.16.1. 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).

Продукция, работы, услуги с ДЦИ – это продукция, работы или услуги, длительность изготовления (выполнения) которых составляет более одного отчетного года (долгосрочный характер) или сроки начала и окончания их изготовления (выполнения) приходятся на разные отчетные годы.

Выручка по Договорам ДЦИ признается по завершении выполнения работы, оказания услуги, изготовления продукции в целом способом «по мере готовности».

В качестве объекта бухгалтерского учета выручки выделяется обязательство.

2.16.2. Особенности отражения концессионером операций по концессионному соглашению

Операции по концессионным соглашениям, заключаемым в соответствии с Федеральным законом от 21.07.2005 № 115-ФЗ «О концессионных соглашениях» отражаются организацией - концессионером в соответствии с Разъяснением КРМФО (IFRIC) 12 "Концессионные соглашения о предоставлении услуг" (введено в действие на территории Российской Федерации приказом Минфина России от 28.12.2015 N 217н), а также Информацией Минфина России от 24.12.2007 «Об особенностях отражения концессионером в бухгалтерском учете операций по концессионному соглашению» в части, не противоречащей указанному разъяснению.

Объекты концессионного соглашения, иное предоставляемое концедентом имущество не признаются в составе основных средств и учитываются на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства».

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

К денежным эквивалентам организации относятся:

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

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

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

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

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

В Отчете о движении денежных средств организация показывает наличие денежных средств в иностранной валюте по курсу ЦБ РФ, действующему на отчетные даты, а

движение денежных средств в иностранной валюте в течение отчетного периода – по курсу ЦБ РФ на даты совершения операций в иностранной валюте.

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

3. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ, ПРИМЕНЯЕМЫЕ С 2020 ГОДА

В учетной политике для целей бухгалтерского учета, применяемой с 2020 года, уточнен учет поисковых активов, введен порядок учета долгосрочных активов к продаже, а также определен порядок начисления резерва под снижение стоимости долгосрочных активов к продаже, установлен подход к отражению концессионером операций по концессионному соглашению.

С 2020 при расконсервации объекта основных средств амортизация по нему начисляется в порядке, действовавшем до момента его консервации.

Организация классифицирует расходы, связанные с предоставлением за плату во временное пользование (временное владение и пользование) своих активов по договору аренды, с предоставлением за плату прав, возникающих из патентов на изобретения, промышленные образцы и других видов интеллектуальной собственности, с участием в уставных капиталах других организаций в качестве расходов по обычным видам деятельности или прочих расходов в своей учетной политике (п. 5, 11 ПБУ 10/99).

В учетной политике для целей налогового учета нематериальные активы принимаются к учету в качестве амортизируемого имущества в случае, если их первоначальная стоимость превышает 100 000 руб.

Уточнен порядок определения первоначальной стоимости ОС в случае достройки, модернизации, реконструкции, а также уточнен порядок начисления амортизации после расконсервации объекта ОС.

Установлен порядок расчета доли совокупных расходов на приобретение, производство и (или) реализацию товаров (работ, услуг), имущественных прав, операции по реализации которых не подлежат налогообложению НДС. А также установлен порядок применения вычета НДС при приобретении (создании) ОС, оборудования к установке и НМА.

Изменен учет долгосрочных активов к продаже осуществляется в соответствии с п. 10.1, 10.2 Положения по бухгалтерскому учету «Информация по прекращаемой деятельности» ПБУ 16/02 (далее - ПБУ 16/02).

Внеоборотные активы, в отношении которых принято решение о ликвидации или консервации, в качестве долгосрочных активов к продаже не классифицируются.

Если условия отнесения внеоборотных активов к долгосрочным активам к продаже (п. 10.1 ПБУ 16/02) выполняются только после отчетной даты, то Организация не признает их в качестве долгосрочных активов к продаже на отчетную дату. Информация о таких активах раскрывается в Пояснениях.

Переклассифицированные в долгосрочные активы к продаже активы отражаются обособленно на счетах их первоначального учета (01, 03, 04, 08) (по аналитике 37 «Предназначенные для продажи» ЕПС 2020) по балансовой стоимости, сформированной на момент такой переклассификации.

С первого числа месяца, следующего за месяцем отнесения основных средств, нематериальных активов к долгосрочным активам к продаже, начисление амортизации по ним прекращается.

В 2020 году внесены изменения в ПБУ 18, в частности организации обязаны считать разницы по новым правилам (п. 2 приказа Минфина от 20.11.2018 № 236н): в целом по видам активов и обязательств.

С 2020 года необходимо по новым правилам ПБУ 18/02 рассчитывать и отражать в бухучете: временные разницы, постоянные разницы, чистую прибыль.

Введены новые случаи образования временных разниц:

- переоценка активов по рыночной стоимости для целей бухучета;
- признание в бухучете обесценения финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, запасов и других активов;
- применение разных правил создания резервов по сомнительным долгам и других аналогичных резервов для целей бухучета и налогообложения;
- признание в бухучете оценочных обязательств;

Кроме того, с 2020 года из перечня исключены следующие случаи:

- наличие кредиторской задолженности за приобретенные товары (работы, услуги) при использовании кассового метода определения доходов и расходов в целях налогообложения, а в целях бухучета – исходя из допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности;

4. - признание выручки от продажи продукции (товаров, работ, услуг) в виде доходов от обычных видов деятельности отчетного периода.КОРРЕКТИРОВКИ И ПРОЧИЕ ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТЕ, ОТНОСЯЩИЕСЯ К ПРЕДЫДУЩИМ ПЕРИОДАМ

В 2020 году изменения в показатели предыдущих периодов не осуществлялись.

В 2019 году были произведены следующие корректировки показателей бухгалтерского баланса на 31.12.2018 года

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

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

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

5. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

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

6. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 ГОД

6.1. Нематериальные активы

Наличие и движение нематериальных активов:

2019
тыс. руб.

Наименование показателя	На начало года		Изменения за период				На конец года	
	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
				Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения			
Нематериальные активы - всего	16 817	-	66 819	(78)	22	(12 315)	83 558	(12 293)
в том числе Программы для ЭВМ, базы данных	16 817	-	-	-	-	(3 363)	16 817	(3 363)
Товарный знак, знаки обслуживания, наименование места происхождения товаров			47			(5)	47	(5)
Прочие			66 772	(78)	22	(8 947)	66 694	(8 925)

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

Наименование показателя	на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018
Всего	66 694	16 817	-
в том числе программы для ЭВМ, базы данных	-	16 817	-
прочие	66 694	-	-

НМА с полностью погашенной стоимостью в Обществе на отчетные даты отсутствуют. НМА, направляемые на некоммерческие цели в Обществе на отчетные даты отсутствуют. По состоянию на 31 декабря 2020, 2019 и 2018 годов расходы по незаконченным операциям по приобретению и созданию нематериальных активов составили:

2020
тыс. руб.

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период			На конец года
		затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	316 178	24 927	-	(66 819)	274 286

2019
тыс. руб.

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

6.2. НИОКР

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

6.3. Основные средства

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

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

Наименование показателя	тыс. руб.	
	за 2020 г.	за 2019 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	155 436	76 857
в том числе:		
Здания	21 967	25 129
Сооружения и передаточные устройства	4 532	14 731
Машины и оборудование	128 762	36 997
Транспортные средства	175	-

Иное использование основных средств:

Наименование показателя	тыс. руб.		
	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе (первоначальная стоимость)	1 610 553	1 575 557	
в том числе			
- здания	700 014	700 014	1 528 569
- сооружения	323 923	323 923	
- машины и оборудование (кроме офисного)	550 924	551 012	
- транспортные средства	35 692	608	
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом (первоначальная стоимость)	-	26 452	6 082

Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «РИР» за 2020 год

- машины и оборудование (кроме офисного) - транспортные средства	35 692	608	
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом (первоначальная стоимость)	-	26 452	6 082
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом (стоимость по договору или кадастровая стоимость)	476 133	520 744	159 774
Основные средства, переведенные на консервацию (первоначальная стоимость)	97 755	88 624	83 495

По состоянию на 31.12.2020 года в пользовании РИР на правах долгосрочной и краткосрочной аренды находятся 36 земельных участка общей площадью 6 346 279 кв. м, в том числе:

Наименование филиалов	Количество земельных участков, шт.	Площадь, кв. м
Филиал в г.Глазове	2	5 095
Филиал в г.Краснокаменск	3	3 512 285
Филиал в г.Новоуральске	3	15 162
Филиал в г. Северске	28	2 813 737

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

Рост основных средств по первоначальной стоимости по состоянию на 31.12.2020 произошел, в основном за счет передачи имущества присоединённых организаций на сумму 3 022 250 тыс.руб. в филиал в г.Северск и имущества присоединённых организаций на сумму 16 920 тыс.руб. в филиал в г.Краснокаменск.

Информация о вводе в эксплуатацию объектов основных средств в разрезе филиалов в 2019-2020 году:

Филиал	Ввод ОС ¹	
	2020 год	2019 год
Филиал в г. Глазове	105 919	3 045
Филиал в г. Краснокаменске	201 347	78 830
Филиал г. Новоуральске	29 827	38 217
Филиал г. Северске	132 916	19 459
Центральный аппарат	18 661	47 989
ИТОГО	488 670	187 540

тыс. руб.

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

тыс. руб.

¹ В том числе доходные вложения в материальные ценности

Амортизация	На 31.12.2020	На 31.12.2019	Прирост
Здания	391 112	305 335	85 777
Машины и оборудование	1 659 830	1 086 175	573 655
Сооружения и передаточные устройства	327 251	232 913	94 338
Транспортные средства	2 843	459	2 384
Другие виды	17 853	1 771	16 082
Амортизация основных средств ВСЕГО	2 398 889	1 626 653	772 236

За отчетный период прирост амортизации основных средств составил 772 236 тыс.руб., в том числе машин и оборудования 573 655 тыс.руб., зданий 85 777 тыс.руб., сооружений и передаточных устройств 94 338 тыс.руб, по транспортным средствам 2 384 тыс.руб. и по другим основным средствам 16 082 тыс. руб.

Наличие и движение арендованных основных средств отражено в следующей таблице:

2020
тыс. руб.

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		Поступило	Выбыло	
Всего	520 744	161 672	(206 283)	476 133
в том числе:				
Здания	153 405	159 958	(153 158)	160 205
Сооружения и передаточные устройства	-	-	-	-
Машины и оборудование	311	-	-	311
Транспортные средства	-	-	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	367 028	1 714	(53 125)	315 617
Другие виды основных средств	-	-	-	-

2019
тыс. руб.

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

Незавершенные капитальные вложения.

2020
тыс. руб.

Наименование показателя	На	Резерв	Изменения за период	На конец	Резерв под
-------------------------	----	--------	---------------------	----------	------------

					стоимость		
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	502 077	(128 634)	1 001 203	(70 738)	(488 670)	943 872	(126 511)
в том числе: Сырье, материалы и т.п. активы, используемые для создания объектов ОС	325	-	66 842	(67 083)	-	84	-

2019
тыс. руб.

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

Законсервированные объекты строительства на отчетные даты в учете Организации отсутствуют.

На 31.12.2020 года в составе основных средств Организации отсутствуют неоплаченные на отчетную дату и находящиеся в залоге в силу закона основные средства.

6.4. Материальные и нематериальные поисковые активы

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

6.5. Прочие внеоборотные активы

В бухгалтерском балансе в строке 1190 «Прочие активы» отражена стоимость неисключительных прав на программное обеспечение, срок обращения которых превышает 12 месяцев в сумме 39 516 тыс.руб. и сумма долгосрочной дебиторской задолженности в сумме 224 тыс.руб.

6.6. Запасы

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

2020
тыс. руб.

Наименование показателя	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	резерв под снижение стоимости (выбыло)	убытков от снижения стоимости	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	781 681	(16 784)	1 339	(306)	854 082	(15 751)
в том числе:						
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	721 434	(16 784)	1 339	(306)	730 258	(15 751)
затраты в незавершенном производстве	60 247	-	-	-	123 824	-

2019
тыс. руб.

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

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

6.7. Финансовые вложения

Общая сумма краткосрочных финансовых вложений Организации по состоянию на 31.12.2020 года составила 1 188 762 тыс. руб. За отчетный период сумма краткосрочных финансовых вложений увеличилась на 429 342 тыс. руб.

Информация о движении финансовых вложений за отчетный и предшествующий периоды приведена в Таблице 2 Приложения 1 «Наличие и движение финансовых вложений». Увеличение суммы краткосрочных финансовых вложений обусловлено выдачей займов ООО «ТЭФРА» в размере 309 912 тыс.руб.

В составе краткосрочных финансовых вложений по состоянию на 31.12.2020 числятся:

- Займы, выданные АО «Атомэнергопром» на общую сумму в размере 300 000 тыс. руб. со сроком возврата займа 12.01.2021.
- Займы, выданные ООО «НИИАР-ГЕНЕРАЦИЯ» на общую сумму в размере 578 850 тыс. руб. со сроком возврата займа 16.12.2021.
- Займы, выданные ООО «ТЭФРА» на общую сумму в размере 309 912 тыс. руб. со сроком возврата займа 21.10.2021.

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

Просроченных займов по состоянию на 31.12.2020 Организация не имеет.

По финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, но которые демонстрируют устойчивое существенное снижение их стоимости, начислен резерв в следующих суммах:

2020
тыс. руб.

Наименование показателя	на начало года	величина резерва, созданного в отчетном году	величина резерва, признанного прочим доходом отчетного периода	сумм резерва, использованного в отчетном году	перевод Долгосрочные/ Краткосрочные	на конец периода
Долгосрочные ценные бумаги, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего	-	10	-	-	-	10
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	-	10			-	10
Инвестиции в дочерние общества		10			-	10

6.8. Производные финансовые инструменты

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

6.9. Денежные средства

Остатки денежных средств Организации, находящихся на рублевых счетах, составляют 378 984 тыс.руб., 170 207 тыс.руб, 249 766 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2020г., 31 декабря 2019г. и 31 декабря 2018 г. соответственно.

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

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

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

Показатель	тыс. руб.		
	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
Остаток денежных средств (Отчет о движении денежных средств)	378 984	170 207	249 767
Остаток денежных средств (Бухгалтерский баланс)	378 984	170 207	249 766
в том числе:			
Денежные средства	373 140	167 216	237 884
Денежные документы	-	-	-
Финансовые вложения, классифицируемые в качестве денежных эквивалентов	5 844	2 991	11 882

В течение отчетного периода Организация направило денежные средства в размере 10 266 533 тыс. руб. на поддержание деятельности организации на уровне существующих объемов производства и 1 069 163 тыс. руб. - на расширение масштабов этой деятельности.

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

В течение отчетного периода Организация получила авансы от покупателей и заказчиков в сумме 3 762 147 тыс. руб., кроме того НДС в сумме 618 125 тыс. руб.; перечислила авансы за продукцию (работы, услуги) в размере 2 718 303 тыс. руб., кроме того НДС в сумме 454 252 тыс. руб. В течение предыдущего отчетного периода Организация получила авансы от покупателей и заказчиков в сумме 4 541 432 тыс. руб., кроме того НДС в сумме 650 508 тыс. руб.; перечислила авансы за продукцию (работы, услуги) в размере 2 999 719 тыс. руб., кроме того НДС в сумме 490 092 тыс. руб.

В 2020 году имели место существенные денежные потоки между Организацией и Преобладающими обществами, владеющими от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации. Информация о них приведена в разделе 6.25 «Информация о связанных сторонах».

6.10. Дебиторская задолженность

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

2020
тыс. руб.

Наименование показателя	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
			создание резерва по сомнительным долгам	использование (корректировка) резерва по сомнительным долгам		
	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		восстановление резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность показанная во внеоборотных активах	87	-	-	-	252 429	-
Авансы выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств	87	-	-	-	252 429	-
в том числе:						
краткосрочные авансы выданные поставщикам ОС	87	-	-	-	252 429	-
авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству	-	-	-	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	28	-	-	-	-	-
в том числе:						
долгосрочные прочие дебиторы и РБП	28	-	-	-	-	-

2019
тыс. руб.

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

Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «РИР» за 2020 год

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

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

2020
тыс. руб.

Наименование показателя	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
			создание резерва по сомнительным долгам	использование (корректировка) резерва по сомнительным долгам		
	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			восстановление резерва	учтенная по условиям договора
Краткосрочная дебиторская задолженность, показанная в оборотных активах, всего	2 376 270	(272 759)	(173 041)	161 092	2 568 863	(284 708)
в том числе:						
покупатели и заказчики	1 423 717	(101 875)	(130 005)	113 449	1 907 198	(118 431)
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	286 542	(77 160)	-	24 815	77 023	(52 345)
не предъявленная к оплате начисленная выручка	167 159	-			136 483	-
прочие дебиторы	498 852	(93 724)	(43 036)	22 828	448 159	(113 932)

2019
тыс. руб.

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

прочие дебиторы	51 082	(12 480)	(85 551)	4 307	498 852	(93 724)
-----------------	--------	----------	----------	-------	---------	----------

По состоянию на отчетную дату произошло увеличение дебиторской задолженности по сравнению с 31.12.2019 на 192 593 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2020г. размер просроченной дебиторской задолженности у Организации составляет 273 714 тыс. руб., на 31 декабря 2019 года – 759 901 тыс.руб.

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

- Физические лица (население) – 620 277 тыс. руб.
- ПАО "ППГХО" – 160 483 тыс. руб.
- ООО "ЭНЕРГО ТРАНСФЕР" - 130 299 тыс.руб.
- ООО "УЖК "Новоуральская" – 119 560 тыс. руб.
- АО "Новосибирскэнергосбыт" - 111 231 тыс.руб.
- АО "Томскэнергосбыт" – 53 390 тыс.руб.
- АО "СХК" – 49 008 тыс.руб.
- АО ЧМЗ - 43 860 тыс.руб.

6.11. Государственная помощь

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

6.12. Целевое финансирование (за исключением государственной помощи)

В течение отчетного Организация получала средства на финансирование текущих расходов, в том числе 25 декабря 2020 года в сумме 90 214 тыс.руб. от РОССИЙСКОГО ФОНДА РАЗВИТИЯ ИНФОРМАЦИОННЫХ ТЕХНОЛОГИЙ

2020 тыс. руб					
Вид целевого финансирования	На начало года	Получено средств целевого финансирования	Использовано средств целевого финансирования	Возвращены средства целевого финансирования	На конец периода
Прочее целевое финансирование - всего	-	90 653	(14 273)	-	76 380
средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов		90 214	(13 834)	-	76 380
средства на финансирование текущих расходов	-	439	(439)	-	-
Итого	-	90 653	(14 273)	-	76 380
по строке 1450 "Прочие обязательства"	-	12 919	(439)		12 480
по строке 1546 "Целевое финансирование"	-	77 734	(13 834)		63 900

2019
тыс. руб

Вид целевого финансирования	На начало года	Получено средств целевого финансирования	Использовано средств целевого финансирования	Возвращены средства целевого финансирования	На конец периода
Прочее целевое финансирование - всего	-	410	(410)	-	-
средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов					
средства на финансирование текущих расходов	-	410	(410)	-	-
Итого	-	410	(410)	-	-
по строке 1450 "Прочие обязательства"	-	-	-	-	-
по строке 1546 "Целевое финансирование"	-	410	(410)	-	-

6.13. Кредиторская задолженность

По состоянию на отчетную дату произошло увеличение кредиторской задолженности по сравнению с 31.12.2019 г. на 822 360 тыс. руб.

Наличие и движение кредиторской задолженности представлено в следующей таблице:

Наименование показателя	2020 тыс. руб.	
	Остаток на начало года	Остаток на конец года
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	6 351	1 616
в том числе:		
поставщики и подрядчики	6 351	1 616
авансы полученные	-	-
задолженность перед персоналом организации	-	-
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	-	-
задолженность по налогам и сборам	-	-
прочие кредиторы	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	1 249 265	2 076 360
в том числе		
поставщики и подрядчики	946 723	1 659 699
авансы полученные	15 959	72 692
задолженность перед персоналом организации	255	48
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	36 329	37 241
задолженность по налогам и сборам	197 284	138 438
прочие кредиторы	52 715	168 242
Итого	1 255 616	2 077 976

2019
тыс. руб.

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

За 2020 год размер краткосрочной кредиторской задолженности Организации увеличился на 827 095 тыс. руб. и составил 2 076 360 тыс. руб. Изменение кредиторской задолженности произошло за счет увеличения задолженности перед поставщиками и подрядчиками в сумме 712 976 тыс.руб.

Наибольший удельный вес в составе краткосрочной кредиторской задолженности составляет задолженность поставщикам и подрядчикам 80% и задолженность по прочим кредиторам 8%.

Задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами по состоянию на 31.12.2020 в сумме 175 679 тыс. руб. является текущей и будет оплачена в сроки, установленные законодательством Российской Федерации.

Перечень организаций-кредиторов, перед которыми Организация имеет по состоянию на 31 декабря 2020 наибольшую задолженность, приведен в таблице ниже:

тыс. руб.

Наименование кредитора	Всего	от 0 до 6 месяцев
АО "УК "Кузбассразрезуголь"	350 181	350 181
ООО "ГАЗПРОМ МЕЖРЕГИОНГАЗ НОВОСИБИРСК"	167 063	167 063
ООО "Газпром межрегионгаз Ижевск"	155 045	155 045
ПАО "Газпром нефть"	126 280	126 280
ООО "ЭНЕРГО ТРАНСФЕР"	85 304	85 304
ООО "СибРегионПромсервис"	82 208	82 208
МУП НГО "Водогрейная котельная"	75 389	75 389

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

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

6.14. Обеспечение обязательств

По состоянию на 31 декабря 2020, 2019 и 2018 гг. Организация не имеет выданных поручительств.

Имущество, полученное в залог, отсутствует.

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

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

<i>тыс. руб.</i>			
Наименование показателя	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	799 546	288 282	217 273
в том числе:			
залог			
поручительство			31 029
банковская гарантия	799 546	288 282	186 244
Выданные - всего	9 862	-	-
в том числе:			
залог			
поручительство			

Организация получила поручительства в следующих суммах:

<i>тыс. руб.</i>					
Организация-поручитель	Вид актива, по которому получено поручительство	Срок действия поручительства	Сумма поручительства по состоянию		
			на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018
АО "Атомэнергпром"	возврат аванса	24.09.2018-21.01.2019	-	-	14 821
АО "Атомэнергпром"	Техническое перевооружение лопаточного аппарата	24.09.2018-21.01.2019	-	-	2 470
АО "Атомэнергпром"	возврат аванса	25.09.2018-21.01.2019	-	-	11 775
АО "Атомэнергпром"	Техническое перевооружение камеры сгорания	25.09.2018-21.01.2019	-	-	1 963
ИТОГО			-	-	31 029

6.15. Налоги и сборы

тыс. руб.

Наименование показателя	за 2020 г.		за 2019 г.	
	Начислено	Уплачено	Начислено	Уплачено
Всего налоги и сборы:	1 457 475	(1 497 878)	924 370	(1 554 074)
в том числе:				
Федеральный бюджет - всего	818 521	(855 721)	242 827	(872 584)
НДС	544 214	(587 130)	(41 372)	(583 490)
Налог на прибыль	7 005	(763)	11 662	(16 575)
НДФЛ	261 781	(261 803)	267 802	(267 645)
прочие	5 521	(6 025)	4 735	(4 874)
Бюджеты субъектов Российской Федерации - всего	74 507	(75 693)	102 989	(99 915)
Налог на прибыль	39 693	(39 316)	66 086	(50 441)
Налог на имущество	34 650	(36 297)	36 837	(49 410)
Транспортный налог	164	(80)	66	(64)
прочие	-	-	-	-
Местные бюджеты - всего	151	(151)	151	(151)
Земельный налог	151	(151)	151	(151)
прочие			-	-
Страховые взносы во внебюджетные фонды	564 296	566 313	578 403	(581 424)

6.16. Кредиты и займы

Кредиты банков в 2019-2020г.г. Организацией не привлекались.

Наличие и движение займов, полученных от других организаций в 2020-2019гг. отражено в таблице 3 Приложения 1 к настоящим Пояснениям. Вид полученных Организацией займов – на пополнение оборотных средств.

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

тыс. руб.

Наименование показателя	2020 г.	2019 г.
Сумма процентов, начисленная за период, всего	25 879	71 738
Сумма процентов, включенная в расходы текущего периода	25 879	71 738
Сумма капитализируемых процентов	-	-

6.17. Отраслевые резервы

Отраслевые резервы в 2019-2020 годах в Организации не создавались, поскольку деятельность организации не относится к эксплуатации особо радиационно-опасных и ядерно-опасных производств и объектов.

6.18. Оценочные обязательства

Долгосрочные оценочные обязательства в 2019-2020гг. в Организации не формировались. Наличие и движение краткосрочных оценочных обязательств отражено в следующих таблицах:

*2020
тыс. руб.*

Наименование	На	Признано	Погашено	Списано	На конец
--------------	----	----------	----------	---------	----------

показателя	начало года	сумма, признанная в отчетном периоде	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)		как избыточная сумма	периода
Всего	394 737	581 061	-	(547 439)	(3 480)	424 879
Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год	302 811	335 649	-	(317 537)	(3 480)	317 443
Оценочные обязательства по оплате отпусков работников	91 926	245 412	-	(229 902)	-	107 436
Оценочные обязательства по судебным искам	-	-	-	-	-	-

2019
тыс. руб.

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

Исполнение оценочных обязательств по выплате вознаграждений по итогам работы за год ожидается в феврале и апреле 2021 г.

Оценочные обязательства по оплате отпусков работников будут исполняться в течении 2021г.

6.19. Отложенные налоги

Расчет суммы текущего налога на прибыль (текущего налогового убытка)

тыс. руб.		
Показатель	2020 год	2019 год

тыс. руб.

Показатель	2020 год	2019 год
Прибыль (убыток) до налогообложения по данным бухгалтерского учета	41 412	148 382
в том числе:		
Прибыль, облагаемая по ставке 0%		
Прибыль, облагаемая по ставке 20%*	41 412	148 382
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	8 282	29 676
Постоянные налоговые обязательства (активы)	(61 747)	(53 009)
Изменение отложенных налоговых активов	(19 271)	(19 355)
Изменение отложенных налоговых обязательств	(4 062)	707
Текущий налог на прибыль (текущий налоговый убыток)	46 697	64 038
Расход (доход) по налогу на прибыль	70 029	82 685

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

6.20. Выручка и себестоимость продаж

В общей сумме выручки выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами в 2019-2020гг. в Организации отсутствует.

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

тыс. руб.

Наименование показателя	за 2020 г.		за 2019 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	12 330 429	(11 427 841)	11 719 019	(10 778 935)
в том числе				
Мощность прочая	908 332	(1 042 067)	1 224 499	(973 658)
Теплоэнергия прочая	6 472 177	(5 788 124)	6 365 221	(5 877 448)
Техническая вода	7 303	(9 388)	10 301	(20 955)
Услуги аренды	257 591	(245 737)	244 555	(237 845)
Услуги прочие	348 907	(506 916)	260 914	(403 402)
Электроэнергия прочая	2 872 442	(2 506 983)	2 220 513	(2 038 021)

Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «РИР» за 2020 год

Услуги по договору ЭТОиР	1 463 677	(1 328 626)	1 393 016	(1 227 606)
Мощность прочая	908 332	(1 042 067)	1 224 499	(973 658)

Основная часть выручки, полученной неденежными средствами в результате выполнения договоров в 2020 году приходится на компании ПАО «ППГХО», АО «УЭХК», АО «ЧМЗ», АО «СХК», в 2020 году взаимозачеты были проведены с АО «УЭХК», АО «СХК». В основном взаимозачеты проводились по Агентским договорам на реализацию тепловой энергии и договорами на эксплуатацию, техническое обслуживание и ремонт имущества.

Расходы по обычным видам деятельности:

<i>тыс. руб.</i>		
Наименование показателя	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	7 762 198	7 431 257
в т.ч. затраты на энергетические ресурсы	4 387 248	4 845 008
Расходы на оплату труда	1 994 380	1 987 992
Отчисления на социальные нужды	566 268	569 590
Амортизация	808 023	701 524
Отраслевые резервы		-
Прочие затраты	456 980	388 011
Аренда оборудования, кроме находящегося в государственной и муниципальной собственности	49 819	237 769
Итого по элементам затрат	11 637 668	11 316 143
Приобретение товаров для перепродажи	766 186	242 902
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	(63 577)	(60 068)
незавершенного производства	(63 577)	(60 068)
Расходы по обычным видам деятельности, списанные на непроизводственные счета [-]	(13 139)	(5050)
Итого расходы по обычным видам деятельности	12 327 138	11 493 927

6.21. Договоры строительного подряда и договоры с длительным циклом изготовления

В 2019-2020г.г. Организация выручку по договорам строительного подряда не получало.

6.22. Концессионные соглашения

В течение отчетного и предшествующего периодов у организация отсутствуют заключенные концессионные соглашения.

6.23. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и прочие расходы отражены в следующей таблице:

<i>тыс. руб.</i>				
Наименование показателя	за 2020 г.		за 2019 г.	
	Прочие доходы	Прочие расходы	Прочие доходы	Прочие расходы
Продажа имущества	58 392	(42 490)	11 000	(7 675)
продажа основных средств	-	-	1 186	(249)
продажа нематериальных активов	-	-	-	-
продажа объектов незавершенного строительства	-	-	-	-
продажа сырья и материалов	58 392	(42 490)	9 814	(7 426)

Наименование показателя	за 2020 г.		за 2019 г.	
	Прочие доходы	Прочие расходы	Прочие доходы	Прочие расходы
продажа ценных бумаг	-	-	-	-
продажа прочих активов	-	-	-	-
Прочая реализация	615	-	85	-
доходы от активов, переданных в пользование (аренда, лизинг)	615	-	85	-
Начисление (восстановление) резервов	3 146	(26 677)	28 199	(116 372)
Продажа иностранной валюты	-	-	-	-
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	-	(1 374)	1	-
величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте	-	(14)	1	-
величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях	-	(1 360)	-	-
Имущество, полученное в рамках целевого финансирования	2 458	-	410	-
Безвозмездно полученное (переданное) имущество	-	(3 403)	-	(160)
Услуги кредитных организаций	-	(2 264)	-	(1 586)
Ликвидация выводимых из эксплуатации объектов ОС	3 986	-	17	-
Доходы (расходы) в виде возмещения убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств	47 116	-	94 400	(80)
Доходы (расходы) в виде неустойки, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств	-	(5 247)	-	(955)
Доходы (расходы) в виде списания кредиторской (дебиторской) задолженности	-	-	178	(59)
Излишки (недостачи) выявленные в результате инвентаризации	3 750	-	36 763	(1 743)
Доходы (расходы) от процентов за пользование чужими денежными средствами	-	-	6 903	-
Доходы (расходы) в виде стоимости излишков (ликвидации, разборки, списания) ТМЦ и прочего имущества	23 857	-	8 154	-
Доходы (Убытки) прошлых лет, выявленные в отчетном периоде	21 115	(39 100)	40 102	(114 255)
Расходы на эмиссию и обслуживание ценных бумаг	-	-	-	(140)
Расходы по содержанию законсервированных объектов	-	(3 150)	-	(4 586)
Выплаты социального характера	-	(8 219)	-	(11 044)
Страховые взносы	-	(2 794)	-	(2 736)
Расходы на проведение культурно-массовых мероприятий	-	(3 318)	-	(4 291)
Прочие расходы на персонал	-	(7 132)	-	(5 231)
Прочие доходы (расходы)	6 431	(26 115)	4 357	(36 443)
Итого	170 866	(171 283)	230 569	(307 356)

6.24. Капитал и резервы. Прибыль на акцию

По состоянию на 31.12.2020 уставный капитал Организации составляет 5 384 939 тыс. руб. разделен на 10 989 672 286 штук обыкновенных акций, номинальной стоимостью 0,49 рублей каждая. По состоянию на конец отчетного периода все акции выпущены и полностью оплачены.

Для расчета базовой величины прибыли (убытка) на акцию показатель средневзвешенного количества акций составил 10 989 672 286 шт. Чистый убыток от финансово-хозяйственной деятельности за 2020 год составил 15 421 тыс. руб. Базовый убыток на акцию составил 0,001 руб., за 2019 год базовая прибыль на акцию составила 0,01 руб.

В составе капитала числится:

- Уставный капитал в размере 5 384 939 тыс. руб.
- Непокрытый убыток – 1 658 687 тыс. руб., в том числе убыток отчетного периода – 15 421 тыс. руб.
- Резервный капитал – 12 745 тыс. руб.
- Добавочный капитал – 6 417 005 тыс. руб.

Структура добавочного капитала на 31.12.2020г.:

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

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

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

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

Акционеры Организации по состоянию на 31.12.2020г.:

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

По результатам работы Организации за 2020 год получен убыток в размере (15 421) тыс. руб., отчисления в резервный фонд в 2020 году в соответствии с учредительными документами составили 3 354 тыс.руб. Дивиденды по акциям Общества не объявлялись и не выплачивались.

6.25. Информация по сегментам

В деятельности организации сегменты не выделяются.

6.26. Информация о связанных сторонах

Госкорпорация по атомной энергии «Росатом» – лицо, которое косвенно, через третьих лиц осуществляет контроль над Организацией.

Полный список организаций группы ГК «Росатом» опубликован на сайте: <http://www.rosatom.ru/about/factories/>

Перечень связанных сторон, оказывающих контроль и влияние на Общество:

Наименование организации	Характер отношений со связанной стороной	Доля в уставном капитале	Вид деятельности	Местонахождение
Акционерное общество "Научно-исследовательский и конструкторский институт монтажной технологии - Атомстрой"	Значительное влияние	35,44%	Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика	127410, Москва г, Алтуфьевское ш, 43, стр. 2
ПАО "Приаргунское производственное горно-химическое объединение"	Значительное влияние	25,36%	Производство ядерных материалов	674673, Забайкальский край, Краснокаменский р-н, Краснокаменск г, Строителей пр-кт, 11
АО "Сибирский химический комбинат"	Другая связанная сторона	16,31%	Производство ядерных материалов	636070, Томская обл, Северск г, Курчатова ул, дом № 1
АО "Чепецкий механический завод"	Другая связанная сторона	12,54%	Производство ядерных материалов	427622, Удмуртская Респ, Глазов г, Белова ул, 7
АО «Атомэнергопром»	Контроль	5,73%	Прочая деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий	119017, Москва г, Ордынка Б. ул, 24
АО "Уральский электрохимический комбинат"	Другая связанная сторона	4,63%	Производство ядерных материалов	624131, Свердловская обл, Новоуральск г, Дзержинского ул, 2
Госкорпорация «Росатом»	Контроль	-	Государственное управление общего характера	Россия, Москва
Сухотина Ксения Анатольевна	Единоличный исполнительный орган	-	Лицо является членом Совета директоров	Нет согласия

Наименование организации	Характер отношений со связанной стороной	Доля в уставном капитале	Вид деятельности	Местонахождение
Иванов Максим Борисович	-	-	Лицо является членом Совета директоров	Нет согласия
Кашлев Сергей Петрович	-	-	Лицо является членом Совета директоров	Нет согласия
Байдаров Дмитрий Юрьевич	-	-	Лицо является членом Совета директоров	Нет согласия
Полосин Андрей Владимирович	-	-	Лицо является членом Совета директоров	Нет согласия

Информация об операциях, со связанными сторонами за 2020 и 2019 года приведены в приложениях к Пояснениям:

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

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

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

Целевое финансирование связанных сторон отсутствует.

Вознаграждения руководящим сотрудникам (генеральный директор) отражено в следующей таблице:

Наименование показателя	тыс. руб.	
	за 2020 г.	за 2019 г.
Краткосрочные вознаграждения	23 277	23 954
Заработная плата и премии	20 005	20 648
Страховые взносы во внебюджетные фонды	3 265	3 306
Прочие платежи в пользу сотрудников	7	-

6.27. Прекращаемая деятельность

В Организации в 2019 -2020 гг. прекращаемая деятельность отсутствовала.

6.28. Реорганизация

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

Сведения о присоединённых организациях:

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

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

Несоответствий данных передаточного акта числовым показателям заключительной бухгалтерской отчетности нет.

По передаточному акту были переданы:

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

* - Данные указаны на 31.05.2019г.

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

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

6.29. Доверительное управление

В Организации доверительное управление отсутствует.

6.30. События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют.

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

На 31.12.2020 года отсутствуют денежные средства и иное имущество, полученных от акционеров или участников, в связи с увеличением размера уставного капитала общества (до регистрации соответствующих изменений учредительных документов).

6.32. Долгосрочные активы к продаже

На 31.12.2020 года в организации отсутствуют долгосрочные активы к продаже.

Заместитель генерального директора
по экономике и финансам

Иванова Дарья Валериевна

Главный бухгалтер

28 января 2021 года

Попова Елена Ивановна



ПРИЛОЖЕНИЕ 1

К ПОЯСНЕНИЯМ

К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ)

ОТЧЕТНОСТИ АО "РИР"

ЗА 2020 ГОД

6.3. Основные средства

1. Наличие и движение основных средств

2020

[illegible]

Пояснение:
6.7. Финансовые вложения
2. Наличие и движение финансовых вложений

2020

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка *	поступило	выбыло (погашено)		доделение первоначальной стоимости до номинальной	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	изменение первоначальной стоимости, выраженной в иностранной валюте, в связи с изменением курса иностранной валюты	перевод Долгосрочные/ Краткосрочные	
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка				первоначальная стоимость	накопленная корректировка *
Долгосрочные - всего	5301	-	-	10	-	-	-	(10)	-	10	(10)
в том числе:											
Вклады в уставные (осладочные) капиталы других организаций	53011	-	-	10	-	-	-	(10)	-	10	(10)
Инвестиции в дочерние общества	530111	-	-	10	-	-	-	(10)	-	10	(10)
Инвестиции в зависимые общества	530112	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиции в другие организации	530113	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Договые ценные бумаги	53012	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	530121	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Корпоративные ценные бумаги	530122	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги иностранных эмитентов	530123	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53013	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53014	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)	530141	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Приобретенные права требований	530142	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие финансовые вложения	530143	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	530144	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	759 420	-	1 234 452	(805 110)	-	-	-	-	1 188 762	-
в том числе:											
Вклады в уставные (осладочные) капиталы других организаций	53051	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Договые ценные бумаги	53052	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	530521	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Корпоративные ценные бумаги	530522	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги иностранных эмитентов	530523	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53053	759 420	-	1 234 452	(805 110)	-	-	-	-	1 188 762	-
Прочие	53054	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)	530541	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Приобретенные права требований	530542	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие финансовые вложения	530543	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	530544	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовые вложения - итого	5300	759 420	-	1 234 462	(805 110)	-	-	(10)	-	1 188 772	(10)

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период						на конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка *	поступило	выбыло (погашено)		доведение первоначальной стоимости до номинальной	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	изменение первоначальной стоимости, выраженной в иностранной валюте, в связи с изменением курса иностранной валюты	первоначальная стоимость	накопленная корректировка *
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5311	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций:	53111	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиции в дочерние общества	531111	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиции в зависимые общества	531112	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиции в другие организации	531113	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	53112	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	531121	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Корпоративные ценные бумаги	531122	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги иностранных эмитентов	531123	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53113	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53114	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)	531141	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Приобретенные права требований	531142	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие финансовые вложения	531143	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	531144	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5315	1 004 274	-	1 041 500	(1 286 354)	-	-	-	-	759 420	-
в том числе:											
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	53151	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	53152	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	531521	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Корпоративные ценные бумаги	531522	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги иностранных эмитентов	531523	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53153	1 004 274	-	1 041 500	(1 286 354)	-	-	-	-	759 420	-
Прочие	53154	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)	531541	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Приобретенные права требований	531542	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие финансовые вложения	531543	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	531544	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - всего	5310	1 004 274	-	1 041 500	(1 286 354)	-	-	-	-	759 420	-

Пояснение:

6.16. Кредиты и займы

3. Условия и сроки платежей по непогашенным заемным средствам

Таблица:

Виды заемных средств	Валюта	Срок погашения (год)	Процента в ставка	Задолженность на 31 декабря 2018 г.	Получено заемных средств	Начислено процентов	Возвращено заемных средств, погашено процентов	Курсовая разница	Задолженность на 31 декабря 2019 г.	Получено заемных средств	Начислено процентов	Возвращено заемных средств, погашено процентов	Курсовая разница	Задолженность на 31 декабря 2020 г.
Обеспеченные кредиты														
Необеспеченные кредиты														
Займы полученные	рубли	2019-2020	5,4%-8,36%	1 870 524	3 575 075	71 738	(5 517 337)			3 261 530	25 879	(3 012 421)		274 988
Долговые обязательства														
Облигации														
Векселя														
Итого				1 870 524	3 575 075	71 738	(5 517 337)			3 261 530	25 879	(3 012 421)		274 988

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

Характер отношений со связанной стороной, вид операции, вид операции, связанной стороной	Сaldo расчетов с компаниями на начало года	Поступления: денежные средства, прочие доходы	Прислание дохода	Сaldo расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Риски по обязательствам, возникшим в отчетном периоде	Комментарии к информации, в которой срок исковой давности истек, других долгов, переказов для выписки, в том числе за счет расчетов по обязательствам	Форма расчетов
Прислание товаров	25 602	(197 779)	83 343	1 765	-	-	денежные средства
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	25 602	(197 779)	83 343	1 765	-	-	денежные средства
АО "Атомэнергомаш"	21 813	(26 428)	5 024	211	-	-	денежные средства
ООО "УЗНС-ТЕЛЕКОМ"	310	(6 314)	5 989	165	-	-	денежные средства
АО "УЗНС"	631	(23 981)	24 005	675	-	-	денежные средства
АО "Сибирский замковый комбинат"	2 990	(50 316)	48 725	873	-	-	денежные средства
Оказание услуг, работ	179 806	(3 880 863)	6 024 168	314 105	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
ПАО "ТПП"О"	104 694	(1 449 461)	1 495 412	150 645	-	-	денежные средства
Участники совместной деятельности	104 188	(1 447 695)	1 494 152	150 645	-	-	денежные средства
Другие связанные стороны	506	(1 766)	1 360	-	-	-	денежные средства
АО "НИКАМТ-Алматы"	66 146	(4 431 442)	4 328 756	163 460	-	-	денежные средства
АО "Атомэнергомаш"	(46)	(6 405)	6 107	356	-	-	денежные средства
АО "Алматыэнерго"	313	(8 240)	8 363	346	-	-	денежные средства
АО "Алматыэнерго"	4 076	(55 362)	60 091	5 005	-	-	денежные средства
АО "ОЗН" УТ"	27 718	(1 068 528)	1 046 410	85 666	-	-	денежные средства
АО "УЗНС"	(7)	(801)	973	165	-	-	денежные средства
АО "ФЭДИНБТ" СНО "Алматы"	13 254	(741 766)	771 444	43 325	-	-	денежные средства
ООО "Технический институт Газов"	607	(845)	678	-	-	-	денежные средства
ООО "ТЭП"	32	(31)	32	6	-	-	денежные средства
ООО "НИКАМТ-ТЕНЕРАЦИ"	1 200	(5 600)	4 400	2 400	-	-	денежные средства
ООО "НПО "Центрос"	5 561	(55 235)	42 539	(7 155)	-	-	денежные средства
ООО "Трибор-Сервис"	363	(2 066)	2 302	599	-	-	денежные средства
ООО "Таловозово"	666	(11 474)	10 864	-	-	-	денежные средства
ООО "ГАТ"	-	(4 138)	4 795	657	-	-	денежные средства
ООО "ГАТ"	-	(4 508)	5 189	981	-	-	денежные средства
ООО "УЗНС-ТЕЛЕКОМ"	191	(2 416)	2 554	331	-	-	денежные средства
ООО "Эксель"	481	(4 345)	4 188	621	-	-	денежные средства
ООО "Энергоинвест"	973	(8 849)	5 027	1 051	-	-	денежные средства
ООО "Энергосервисная компания"	60	(330)	523	52	-	-	денежные средства
ПАО "ТЭП"	256	(1 393)	1 411	224	-	-	денежные средства
АО "Сибирский замковый комбинат"	10 933	(2 511 691)	2 548 691	48 133	-	-	денежные средства
Прочие операции	69 549	(724 661)	603 648	38 056	-	-	денежные средства
Дочерние общества	3	(101)	101	-	-	-	-
Зависимые общества	-	(101)	101	-	-	-	-
Основное общество (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
ПАО "ТПП"О"	67 148	(664 251)	623 524	26 421	-	-	денежные средства
Участники совместной деятельности	67 148	(664 251)	623 524	26 421	-	-	денежные средства
Другие связанные стороны	2 401	(59 809)	59 423	2 015	-	-	денежные средства
АО "РУССТРАЛ"	-	(1 900)	1 693	(7)	-	-	денежные средства
АО "ТВ Центр"	-	(93)	93	-	-	-	денежные средства
АО "УЗНС"	3	(3 139)	4 139	300	-	-	денежные средства
АО "УЗНС"	3	(9 566)	9 566	231	-	-	денежные средства
ООО "НИКАМТ-ТЕНЕРАЦИ"	-	(2)	2	-	-	-	денежные средства
ООО "Трибор-Сервис"	-	(731)	731	-	-	-	денежные средства
ООО "Таловозово"	658	(7 565)	6 907	-	-	-	денежные средства
АО "Сибирский замковый комбинат"	1 740	(36 113)	35 664	1 491	-	-	денежные средства
Итого	366 251	(6 712 343)	6 798 559	344 467	-	-	денежные средства

Характер отношений со связанной стороной, вид операции	Сaldo расчетов с компаниями на начало года	Поступления: денежные средства	Прислание дохода	Сaldo расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Риски по обязательствам, возникшим в отчетном периоде	Комментарии к информации, в которой срок исковой давности истек, других долгов, переказов для выписки	Форма расчетов
Итого	366 251	(6 712 343)	6 798 559	344 467	-	-	денежные средства

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	100	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	111	112	113	114	115	116	117	118	119	120	121	122	123	124	125	126	127	128	129	130	131	132	133	134	135	136	137	138	139	140	141	142	143	144	145	146	147	148	149	150	151	152	153	154	155	156	157	158	159	160	161	162	163	164	165	166	167	168	169	170	171	172	173	174	175	176	177	178	179	180	181	182	183	184	185	186	187	188	189	190	191	192	193	194	195	196	197	198	199	200	201	202	203	204	205	206	207	208	209	210	211	212	213	214	215	216	217	218	219	220	221	222	223	224	225	226	227	228	229	230	231	232	233	234	235	236	237	238	239	240	241	242	243	244	245	246	247	248	249	250	251	252	253	254	255	256	257	258	259	260	261	262	263	264	265	266	267	268	269	270	271	272	273	274	275	276	277	278	279	280	281	282	283	284	285	286	287	288	289	290	291	292	293	294	295	296	297	298	299	300	301	302	303	304	305	306	307	308	309	310	311	312	313	314	315	316	317	318	319	320	321	322	323	324	325	326	327	328	329	330	331	332	333	334	335	336	337	338	339	340	341	342	343	344	345	346	347	348	349	350	351	352	353	354	355	356	357	358	359	360	361	362	363	364	365	366	367	368	369	370	371	372	373	374	375	376	377	378	379	380	381	382	383	384	385	386	387	388	389	390	391	392	393	394	395	396	397	398	399	400	401	402	403	404	405	406	407	408	409	410	411	412	413	414	415	416	417	418	419	420	421	422	423	424	425	426	427	428	429	430	431	432	433	434	435	436	437	438	439	440	441	442	443	444	445	446	447	448	449	450	451	452	453	454	455	456	457	458	459	460	461	462	463	464	465	466	467	468	469	470	471	472	473	474	475	476	477	478	479	480	481	482	483	484	485	486	487	488	489	490	491	492	493	494	495	496	497	498	499	500	501	502	503	504	505	506	507	508	509	510	511	512	513	514	515	516	517	518	519	520	521	522	523	524	525	526	527	528	529	530	531	532	533	534	535	536	537	538	539	540	541	542	543	544	545	546	547	548	549	550	551	552	553	554	555	556	557	558	559	560	561	562	563	564	565	566	567	568	569	570	571	572	573	574	575	576	577	578	579	580	581	582	583	584	585	586	587	588	589	590	591	592	593	594	595	596	597	598	599	600	601	602	603	604	605	606	607	608	609	610	611	612	613	614	615	616	617	618	619	620	621	622	623	624	625	626	627	628	629	630	631	632	633	634	635	636	637	638	639	640	641	642	643	644	645	646	647	648	649	650	651	652	653	654	655	656	657	658	659	660	661	662	663	664	665	666	667	668	669	670	671	672	673	674	675	676	677	678	679	680	681	682	683	684	685	686	687	688	689	690	691	692	693	694	695	696	697	698	699	700	701	702	703	704	705	706	707	708	709	710	711	712	713	714	715	716	717	718	719	720	721	722	723	724	725	726	727	728	729	730	731	732	733	734	735	736	737	738	739	740	741	742	743	744	745	746	747	748	749	750	751	752	753	754	755	756	757	758	759	760	761	762	763	764	765	766	767	768	769	770	771	772	773	774	775	776	777	778	779	780	781	782	783	784	785	786	787	788	789	790	791	792	793	794	795	796	797	798	799	800	801	802	803	804	805	806	807	808	809	810	811	812	813	814	815	816	817	818	819	820	821	822	823	824	825	826	827	828	829	830	831	832	833	834	835	836	837	838	839	840	841	842	843	844	845	846	847	848	849	850	851	852	853	854	855	856	857	858	859	860	861	862	863	864	865	866	867	868	869	870	871	872	873	874	875	876	877	878	879	880	881	882	883	884	885	886	887	888	889	890	891	892	893	894	895	896	897	898	899	900	901	902	903	904	905	906	907	908	909	910	911	912	913	914	915	916	917	918	919	920	921	922	923	924	925	926	927	928	929	930	931	932	933	934	935	936	937	938	939	940	941	942	943	944	945	946	947	948	949	950	951	952	953	954	955	956	957	958	959	960	961	962	963	964	965	966	967	968	969	970	971	972	973	974	975	976	977	978	979	980	981	982	983	984	985	986	987	988	989	990	991	992	993	994	995	996	997	998	999	1000	1001	1002	1003	1004	1005	1006	1007	1008	1009	1010	1011	1012	1013	1014	1015	1016	1017	1018	1019	1020	1021	1022	1023	1024	1025	1026	1027	1028	1029	1030	1031	1032	1033	1034	1035	1036	1037	1038	1039	1040	1041	1042	1043	1044	1045	1046	1047	1048	1049	1050	1051	1052	1053	1054	1055	1056	1057	1058	1059	1060	1061	1062	1063	1064	1065	1066	1067	1068	1069	1070	1071	1072	1073	1074	1075	1076	1077	1078	1079	1080	1081	1082	1083	1084	1085	1086	1087	1088	1089	1090	1091	1092	1093	1094	1095	1096	1097	1098	1099	1100	1101	1102	1103	1104	1105	1106	1107	1108	1109	1110	1111	1112	1113	1114	1115	1116	1117	1118	1119	1120	1121	1122	1123	1124	1125	1126	1127	1128	1129	1130	1131	1132	1133	1134	1135	1136	1137	1138	1139	1140	1141	1142	1143	1144	1145	1146	1147	1148	1149	1150	1151	1152	1153	1154	1155	1156	1157	1158	1159	1160	1161	1162	1163	1164	1165	1166	1167	1168	1169	1170	1171	1172	1173	1174	1175	1176	1177	1178	1179	1180	1181	1182	1183	1184	1185	1186	1187	1188	1189	1190	1191	1192	1193	1194	1195	1196	1197	1198	1199	1200	1201	1202	1203	1204	1205	1206	1207	1208	1209	1210	1211	1212	1213	1214	1215	1216	1217	1218	1219	1220	1221	1222	1223	1224	1225	1226	1227	1228	1229	1230	1231	1232	1233	1234	1235	1236	1237	1238	1239	1240	1241	1242	1243	1244	1245	1246	1247	1248	1249	1250	1251	1252	1253	1254	1255	1256	1257	1258	1259	1260	1261	1262	1263	1264	1265	1266	1267	1268	1269	1270	1271	1272	1273	1274	1275	1276	1277	1278	1279	1280	1281	1282	1283	1284	1285	1286	1287	1288	1289	1290	1291	1292	1293	1294	1295	1296	1297	1298	1299	1300	1301	1302	1303	1304	1305	1306	1307	1308	1309	1310	1311	1312	1313	1314	1315	1316	1317	1318	1319	1320	1321	1322	1323	1324	1325	1326	1327	1328	1329	1330	1331	1332	1333	1334	1335	1336	1337	1338	1339	1340	1341	1342	1343	1344	1345	1346	1347	1348	1349	1350	1351	1352	1353	1354	1355	1356	1357	1358	1359	1360	1361	1362	1363	1364	1365	1366	1367	1368	1369	1370	1371	1372	1373	1374	1375	1376	1377	1378	1379	1380	1381	1382	1383	1384	1385	1386	1387	1388	1389	1390	1391	1392	1393	1394	1395	1396	1397	1398	1399	1400	1401	1402	1403	1404	1405	1406	1407	1408	1409	1410	1411	1412	1413	1414	1415	1416	1417	1418	1419	1420	1421	1422	1423	1424	1425	1426	1427	1428	1429	1430	1431	1432	1433	1434	1435	1436	1437	1438	1439	1440	1441	1442	1443	1444	1445	1446	1447	1448	1449	1450	1451	1452	1453	1454	1455	1456	1457	1458	1459	1460	1461	1462	1463	1464	1465	1466	1467	1468	1469	1470	1471	1472	1473	1474	1475	1476	1477	1478	1479	1480	1481	1482	1483	1484	1485	1486	1487	1488	1489	1490	1491	1492	1493	1494	1495	14
---	---	---	---	---	---	---	---	---	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	----

Пояснение: 6.25. Информация о связанных сторонах
Таблица: 5. Операции по закупке товаров, работ, услуг и saldo расчетов с компаниями

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Saldo расчетов с компаниями на начало года	Поступление товаров, принятие работ и услуг	Выплата денежных средств	Saldo расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Разреш по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списаний дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, не включенных для списания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Формы расчетов
Приобретение товаров	1	310	(486)	5	-	-	денежные средства
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество* (владеет более 50% капитала отгружающей организацией)	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество* (владеет от 20% до 50% капитала отгружающей организации)	-	289	(286)	3	-	-	денежные средства
ПАО "ПП ХО"	-	289	(286)	3	-	-	денежные средства
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	1	21	(20)	2	-	-	денежные средства
АО "СПК"	-	21	(20)	2	-	-	денежные средства
Приобретение услуг, работ	73 912	1 062 154	(1 041 445)	94 618	-	-	денежные средства
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество* (владеет более 50% капитала отгружающей организацией)	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество* (владеет от 20% до 50% капитала отгружающей организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	73 912	1 062 154	(1 041 445)	94 618	-	-	денежные средства, взаимозачет
АО "АТА"	2 160	12 980	(12 980)	2 160	-	-	денежные средства
АО "Атомометалл"	-	9 915	(7 467)	2 448	-	-	денежные средства
АО "Атомэнергетрон"	11 177	3 820	(7 003)	7 994	-	-	денежные средства
АО "НатрэкОК"	-	506	(436)	30	-	-	денежные средства
АО "Трансмет"	15 144	144 993	(140 387)	19 750	-	-	денежные средства
АО "ОДШ УТ"	-	-	-	-	-	-	-
АО "РУСБЭРМАШ"	496	-	(496)	-	-	-	денежные средства
АО "СЕТЭС"	-	-	-	-	-	-	-
АО "УЭХС"	29 862	177 008	(180 953)	25 917	-	-	денежные средства
АО "ПШР"	-	67 494	(67 494)	-	-	-	денежные средства
АО ИК "АСЗ"	1 109	698	(1 645)	162	-	-	денежные средства
АО ЧМЗ	-	3 554	(3 554)	-	-	-	денежные средства
ГК "Росатом"	-	13	(13)	-	-	-	денежные средства
ООО МП "Искра"	-	69	(60)	9	-	-	денежные средства
ООО "Пилор-Сервис"	10 199	15 459	(23 235)	2 423	-	-	денежные средства
ООО "Теплоагрегат"	1 041	83 132	(82 330)	1 843	-	-	денежные средства
ООО "ГАТ"	130	3 081	(3 211)	-	-	-	денежные средства
ООО "ГАТ"	2 262	23 322	(23 322)	2 237	-	-	денежные средства
ООО "Энергосилов"	-	912	(139)	773	-	-	денежные средства
ООО "Энергосиловская компания"	305	91 927	(63 427)	28 805	-	-	денежные средства
ООО "УЭХС-ТЕЛЕКОМ"	27	325	(325)	27	-	-	денежные средства, взаимозачет
АО "Сибирский химический комбинат"	-	422 943	(422 943)	-	-	-	денежные средства, взаимозачет
Прочие расчеты	21 981	631 534	(569 883)	83 632	-	-	денежные средства
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество* (владеет более 50% капитала отгружающей организацией)	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество* (владеет от 20% до 50% капитала отгружающей организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	21 981	631 534	(569 883)	83 632	-	-	денежные средства
ООО "НИИЯР-ТЕНЕРАЛШ"	-	354	(254)	-	-	-	денежные средства
АО "Атомэнергетрон"	138	849	(772)	215	-	-	денежные средства
АО "Трансмет"	33	105	(140)	-	-	-	денежные средства
АО "СПК"	10 937	-	(10 937)	-	-	-	денежные средства
АО ИК "АСЗ"	1 109	698	(1 645)	162	-	-	денежные средства
ООО "Сибирский Прокеринг"	8 549	444 378	(370 697)	83 230	-	-	денежные средства
ООО "Теплоагрегат"	1 155	106 524	(106 702)	977	-	-	денежные средства
АО "ЧМЗ"	44	1 460	(1 464)	40	-	-	денежные средства
АО "Сибирский химический комбинат"	14	23 471	(23 477)	8	-	-	денежные средства
АО "УЭХС"	-	53 795	(53 795)	-	-	-	денежные средства
Итого	95 894	1 693 995	(1 611 634)	179 255	-	-	денежные средства

Характер отношений со связной стороной, виды операций, наименование связной стороны	Сaldo расчетов с компаниями на начало года	Поступление товаров, принятие работ и услуг	Выплата денежных средств	Сaldo расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списаний по ветхости срок исковой давности исстек, других долгов, перенесенных для выяснения, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Приобретение товаров							
Дочерние общества	53 111	-	5 (53 115)	-	1	-	денежные средства, взаимозачет
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество (владеет более 50% капитала контролирующей организации)	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество (владеет от 20% до 50% капитала контролирующей организации)	53 111	-	(53 111)	-	-	-	денежные средства, взаимозачет
ПАО "ПППХО"	53 111	-	(53 111)	-	-	-	денежные средства, взаимозачет
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	3	(4)	-	1	-	денежные средства
АО "СПК"	-	5	(4)	-	-	-	денежные средства
Приобретение услуг, работ	37 343	904 715	(868 156)	73 912	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество (владеет более 50% капитала контролирующей организации)	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество (владеет от 20% до 50% капитала контролирующей организации)	-	14	(14)	-	-	-	денежные средства
ПАО "ПППХО"	-	14	(14)	-	-	-	денежные средства
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	37 343	904 711	(868 142)	73 912	-	-	денежные средства
АО "АТА"	-	6 479	(4 319)	2 160	-	-	денежные средства, взаимозачет
АО "Атомкомплект"	-	-	(4)	-	-	-	-
АО "Атомэнергопром"	1 245	17 984	(8 052)	11 177	-	-	денежные средства
АО "Гришино"	11 573	124 708	(121 137)	13 144	-	-	денежные средства
АО "ОДН УГТ"	-	1 976	(1 976)	-	-	-	денежные средства
АО "РЭСБЕРМАШ"	4 101	3 962	(7 567)	496	-	-	денежные средства
АО "СБТЕС"	-	172	(172)	-	-	-	денежные средства
АО "УЭЭС"	21 689	196 312	(188 139)	29 862	-	-	денежные средства
АО ИК "АСЗ"	-	1 109	-	1 109	-	-	денежные средства
АО ЧМЗ	-	4 190	(4 190)	-	-	-	денежные средства
ООО "Прибор-Сервис"	-	10 513	(314)	10 199	-	-	денежные средства
ООО "Прибор-Сервис"	318	(1 848)	1 530	-	-	-	денежные средства
ООО "Теплокомплект"	-	40 129	(39 038)	1 041	-	-	денежные средства
ООО "УАТ"	-	2 767	(2 637)	130	-	-	денежные средства
ООО "УАТ"	1 215	21 861	(20 814)	2 262	-	-	денежные средства
ООО "Энергокомонт"	-	11	(11)	-	-	-	денежные средства
ООО "Энергосервисная компания"	-	3 305	(3 000)	305	-	-	денежные средства
ООО "СГК"	326	-	(326)	-	-	-	денежные средства
ООО "УЭЭС-ДЛЕКОМ"	53	335	(361)	27	-	-	денежные средства, взаимозачет
АО "Сибирский химический комбинат"	(3 177)	470 743	(467 565)	-	-	-	денежные средства
Прочие расчеты	94 041	304 306	(378 366)	21 923	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество (владеет более 50% капитала контролирующей организации)	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество (владеет от 20% до 50% капитала контролирующей организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	94 041	304 306	(378 366)	21 923	-	-	денежные средства
АО "АТА"	-	179	(179)	-	-	-	денежные средства
АО "Атомэнергопром"	135	478	(475)	138	-	-	денежные средства
АО "Гришино"	160	2 140	(2 267)	35	-	-	денежные средства
АО "ГСПК"	-	10 937	-	10 937	-	-	денежные средства
АО "Железнодорожный ЦЭТ"	292	1 097	(1 389)	-	-	-	денежные средства
АО "СБТЕС"	95 625	226 073	(322 298)	-	-	-	денежные средства
АО ИК "АСЗ"	-	1 109	-	1 109	-	-	денежные средства
ООО "Сибирский Промсервис"	-	33 549	(25 000)	8 549	-	-	денежные средства
ООО "Теплокомплект"	-	27 220	(26 065)	1 155	-	-	денежные средства
ПАО "КП"	(213)	926	(713)	-	-	-	денежные средства
Итого	116 435	1 269 036	(1 299 637)	95 836	-	-	-

Пояснение:
Таблица:

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

2020

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, нераскрытых для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Займы полученные*		3 287 409	(3 012 421)	274 988	-	-	Денежные средства
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	-	3 287 409	(3 012 421)	274 988	-	-	Денежные средства
АО "Атомэнергетпром"	-	3 287 409	(3 012 421)	274 988	-	-	Денежные средства
Займы выданные*	762 748	(850 771)	1 290 203	1 202 180	-	-	Денежные средства
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	Денежные средства
ООО "ГЭФРА"	-	-	313 032	313 032	-	-	Денежные средства
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	762 748	(850 771)	977 171	889 148	-	-	Денежные средства
АО "Атомэнергетпром"	130 020	(130 197)	300 761	300 084	-	-	Денежные средства
ООО "НИИАР-ГЕНЕРАЦИЯ"	632 728	(497 418)	453 754	589 064	-	-	Денежные средства
АО "ЦИФРОВЫЕ ПЛАТФОРМЫ И РЕШЕНИЯ УМНОГО ГОРОДА"	-	(223 156)	223 156	-	-	-	Денежные средства
Итого	762 748	2 436 638	(1 722 218)	1 477 168	-	-	-

* с учетом процентов и курсовых разниц

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, неурезанных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Займы полученные*	1 870 524	3 646 813	(5 517 337)	-	-	-	Денежные средства
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Пробладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	1 870 524	3 646 813	(5 517 337)	-	-	-	-
АО "Атомэнергопром"	174 849	3 235 294	(3 410 143)	-	-	-	Денежные средства
АО "Железнодорожная ТЭЦ"	758 732	130 940	(889 672)	-	-	-	Денежные средства
АО "СЕТЭС"	936 943	280 579	(1 217 522)	-	-	-	Денежные средства
Займы выданные*	1 012 876	(1 353 368)	1 103 240	762 748	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Пробладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	1 012 876	(1 353 368)	1 103 240	762 748	-	-	Денежные средства
АО "Атомэнергопром"	-	(100 208)	230 228	130 020	-	-	Денежные средства
ООО "НИИАР-ГЕНЕРАЦИЯ"	1 012 876	(1 253 160)	873 012	632 728	-	-	Денежные средства
Итого	2 883 400	2 293 445	(4 414 097)	762 748	-	-	Денежные средства

* с учетом процентов и курсовых разниц