

Аудиторское заключение
независимого аудитора
о бухгалтерской (финансовой) отчетности
Акционерного общества «Янтарьэнерго»
за 2020 год

Март 2021 г.

**Аудиторское заключение
независимого аудитора
о бухгалтерской (финансовой) отчетности
Акционерного общества «Янтарьэнерго»**

Содержание	Стр.
Аудиторское заключение независимого аудитора	3
Приложения	
Бухгалтерская (финансовая) отчетность Акционерного общества «Янтарьэнерго» за 2020 год:	
Бухгалтерский баланс	6
Отчет о финансовых результатах	8
Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах	9

Аудиторское заключение независимого аудитора

Единственному акционеру и совету директоров
Акционерного общества «Янтарьэнерго»

Мнение

Мы провели аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Янтарьэнерго» (далее – «Общество»), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 г., отчета о финансовых результатах за 2020 год и приложений к ним.

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества по состоянию на 31 декабря 2020 г., а также его финансовые результаты и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наши обязанности в соответствии с этими стандартами описаны далее в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности» нашего заключения. Мы независимы по отношению к Обществу в соответствии с принятым Советом по международным стандартам этики для бухгалтеров (СМСЭБ) Международным кодексом этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости) (Кодекс СМСЭБ) и этическими требованиями, применимыми к нашему аудиту бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации, и нами выполнены прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями и Кодексом СМСЭБ. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства и комитета по аудиту за бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Общество, прекратить его деятельность или когда у руководства нет реальной альтернативы таким действиям.

Комитет по аудиту несет ответственность за надзор за процессом подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наши цели заключаются в получении разумной уверенности в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность в целом не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, всегда выявит существенное искажение при его наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что по отдельности или в совокупности они могли бы повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

- ▶ выявляем и оцениваем риски существенного искажения бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибок, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- ▶ получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Общества;
- ▶ оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством, и соответствующего раскрытия информации;



Совершенство бизнеса,
улучшаем мир

- ▶ делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, и, на основании полученных аудиторских доказательств, вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, которые могут вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Общество утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- ▶ проводим оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с комитетом по аудиту совета директоров, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, если мы выявляем таковые в процессе аудита.

А.Ю. Гребенюк
Партнер
ООО «Эрнст энд Янг»

5 марта 2021 г.

Сведения об аудируемом лице

Наименование: Акционерное общество «Янтарьэнерго»
Запись внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 4 октября 2002 г. и присвоен государственный регистрационный номер 1023900764832.
Местонахождение: 236022, Россия, г. Калининград, ул. Театральная, д. 34.

Сведения об аудиторе

Наименование: ООО «Эрнст энд Янг»
Запись внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 5 декабря 2002 г. и присвоен государственный регистрационный номер 1027739707203.
Местонахождение: 115035, Россия, г. Москва, Садовническая наб., д. 77, стр. 1.
ООО «Эрнст энд Янг» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС). ООО «Эрнст энд Янг» включено в контрольный экземпляр реестра аудиторов и аудиторских организаций за основным регистрационным номером записи 12006020327.

Бухгалтерский баланс
на **31 декабря 20 20** г.

Организация **Акционерное общество "Янтарьэнерго"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности **передача электроэнергии**
Организационно-правовая форма/форма собственности **Акционерное общество / частная**

Форма по ОКУД	Коды		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
по ОКПО	00106827		
ИНН	3903007130		
по ОКВЭД 2	35.12		
по ОКФС/ОКФС	1 22 47		16
по ОКЕИ	384		

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес)

Бухгалтерская отчетность подliegt обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "Эрст энд Янг"

Идентификационный номер налогоплательщика а аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН 7709383532

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

ОГРН / ОГРНИП 102773970203

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
			2020 (1)	2019 г. (2)	2018 г. (3)
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5.1.1.-5.2.2	Нематериальные активы	1110	66 090	48 272	21 002
5.2.2	в т.ч. незаконченные операции по приобретению нематериальных активов	1111		46 909	20 766
5.2.1.-5.2.2	Результаты исследований и разработок	1120	12 434	27 750	18 665
5.2.2	в т.ч. затраты по незавершенным исследованиям и разработкам	1121	12 434	27 750	18 665
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
5.3.1.-5.3.6	Основные средства	1150	27 184 263	24 967 677	22 968 069
	земельные участки и объекты природопользования	1151	49 809	49 415	49 400
	здания, машины и оборудование, сооружения	1152	26 277 632	23 086 666	17 536 692
	другие виды основных средств	1153	69 581	44 956	48 639
5.3.5.	незавершенное строительство	1154	693 147	1 633 123	4 871 228
5.3.6.	авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств	1155	3 038	75 628	409 727
	сырье и материалы, предназначенные для использования при создании основных средств*	1156	71 056	77 889	52 383
5.3.1.	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
5.4.1.-5.4.3.	Финансовые вложения	1170	356 251	353 278	342 016
	инвестиции в дочерние общества	1171	300 433	300 433	300 433
	инвестиции в зависимые общества	1172			
	инвестиции в другие организации	1173	155	155	155
	займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев	1174			
	финансовые вложения	1175	55 663	52 690	41 428
5.7.2.	Отложенные налоговые активы	1180	276 381	228 502	168 459
	Прочие внеоборотные активы	1190	142 029	68 113	47 094
	Итого по разделу I	1100	28 017 448	25 693 592	23 585 305
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5.5.1-5.5.2.	Запасы	1210	216 562	205 280	178 548
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	212 871	205 188	172 051
	затраты в незавершенном производстве	1212	2 565		
	готовая продукция и товары для перепродажи	1213	1 126	92	6 497
	товары отгруженные	1214			
	прочие запасы и затраты	1215			
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	112 713	89 879	721 189
5.6.1.-5.6.4.	Дебиторская задолженность	1230	1 030 054	1 180 901	1 299 444
	Платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1231	521 338	506 649	13 672
	покупатели и заказчики	123101	4 767	7 721	3 668
	векселя к получению	123102			
	авансы выданные	123103	67 000		
	прочая дебиторская задолженность	123104	449 571	498 928	10 004
	Платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	1232	508 716	674 252	1 285 772
	покупатели и заказчики	123201	340 292	471 601	281 459
	векселя к получению	123202			
	задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	123203			
	задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	123204			
	авансы выданные	123205	5 413	103 550	149 979
	прочая дебиторская задолженность	123206	163 011	99 101	854 334
5.4.1-5.4.3.	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240			51 609
	займы, предоставленные организациям на срок менее 12 месяцев	1241			
	прочие краткосрочные финансовые вложения	1242			51 609
Ф.4	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	307 416	601 690	591 285
	касса	1251	135	153	252
	расчетные счета	1252	55 174	148 829	265 854
	валютные счета	1253			
	прочие денежные средства	1254	252 107	352 608	325 179
	Прочие оборотные активы	1260	194 726	193 276	316 181
	Итого по разделу II	1200	1 861 471	2 170 926	3 158 256
	БАЛАНС	1800	29 878 919	27 864 518	26 723 561

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
			2020 (1)	2019 г. (2)	2018 г. (3)
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
3.1.	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	2 390 344	2 390 344	65 382
3.1.	Капитал (до регистрации изменений)	1311	4 022 549	1 104 982	13 949 775
3.1.	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320			
5.3.1., 5.1.1.	Переоценка внеоборотных активов	1340	1 455 410	1 464 094	1 473 707
3.1.	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	11 624 812	11 624 812	
3.1.	Резервный капитал	1360	7 374	7 374	7 374
3.1.	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет	1370	2 708 752	2 761 439	2 784 672
	отчетного периода	1371	2 567 452	2 548 098	836 998
	Итого по разделу III	1300	22 209 241	19 353 045	18 280 910
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.6.7.-5.6.8.	Заемные средства	1410	3 170 000	2 500 000	2 400 000
	кредиты банков, подлежащие погашению более, чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411	770 000	100 000	
	займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1412	2 400 000	2 400 000	2 400 000
5.7.2.	Отложенные налоговые обязательства	1420	328 819	311 809	255 002
5.7.1.	Оценочные обязательства	1430			
5.6.5.-5.6.6.	Прочие обязательства	1450	1 686 545	2 108 335	1 898 970
	Итого по разделу IV	1400	5 185 364	4 920 144	4 353 972
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.6.7.-5.6.8.	Заемные средства	1510	3 787	423 340	122 653
	кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1511	-	400 000	100 000
	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1512	3 787	23 340	22 653
5.6.5.-5.6.6.	Кредиторская задолженность	1520	2 274 819	2 942 877	3 752 827
	поставщики и подрядчики	1521	1 129 778	2 194 648	2 265 148
	векселя к уплате	1522			
	задолженность по оплате труда перед персоналом	1523	311	38 108	33 552
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1524	34 223	28 876	29 177
	задолженность по налогам и сборам	1525	49 176	158 032	516 351
	авансы полученные	1526	732 008	350 026	868 147
	задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	1527			
	прочая кредиторская задолженность	1528	329 323	173 187	40 452
	Доходы будущих периодов	1530	112 874	107 701	104 976
5.7.1.	Оценочные обязательства	1540	92 834	113 936	77 802
	Прочие обязательства	1550	-	3 475	30 421
	Итого по разделу V	1500	2 484 314	3 591 329	4 088 679
	БАЛАНС	1700	29 878 910	27 864 518	26 723 561



Уководитель

(подпись)

Елифанов А.М.

(расшифровка подписи)

и.о. Главного бухгалтера

(подпись)

Шнайдер В.В.

04 марта 2021 г.

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

Организация **Акционерное общество "Янтарьэнерго"**
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности передача электроэнергии
Организационно-правовая форма/форма собственности Акционерное общество / частная

Коды	
Форма по ОКУД	0710002
Дата (число, месяц, год)	31 12 2020
по ОКПО	00106827
ИНН	3903007130
по ОКВЭД 2	35.12
по ОКФС/ОКФС	12247 16
по ОКЕИ	384

Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь	За январь-декабрь
			2020 г.	2019 г.
1	2	3	(1)	(2)
			4	5
	Выручка	2110	6 798 763	6 940 217
	в том числе			
	выручка от передачи электроэнергии	2111	5 803 320	5 627 911
	выручка от техприсоединения	2112	888 417	1 139 979
	выручка от организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	2113		
	выручка от перепродажи электроэнергии и мощности	2114		38 783
	доходы от участия в других организациях	2115		
	доходы от аренды	2116	59 340	53 067
	выручка от продажи прочей продукции, товаров, работ, услуг промышленного характера	2117	44 201	74 060
	выручка от продажи прочей продукции, товаров, работ, услуг непромышленного характера	2118	3 485	6 417
2.1.	Себестоимость продаж	2120	(5 944 189)	(5 336 282)
	в том числе			
	себестоимость передачи электроэнергии	2121	(5 840 072)	(5 160 343)
	себестоимость техприсоединения	2122	(62 016)	(61 555)
	себестоимость организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	2123		
	себестоимость перепродажи электроэнергии и мощности	2124		(38 783)
	себестоимость участия в других организациях	2125		
	себестоимость услуг аренды	2126	(4 699)	(4 114)
	себестоимость прочей продукции, товаров, работ, услуг промышленного характера	2127	(31 007)	(63 010)
	себестоимость прочей продукции, товаров, работ, услуг непромышленного характера	2128	(6 395)	(8 477)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	854 574	1 603 935
2.1.	Коммерческие расходы	2210		
2.1.	Управленческие расходы	2220	(267 471)	(260 498)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	587 103	1 343 437
	Доходы от участия в других организациях	2310	14 798	11 105
	Проценты к получению	2320	6 433	7 509
	Проценты к уплате	2330	(284 612)	(398 462)
5.11.	Прочие доходы	2340	122 104	103 000
5.11.	Прочие расходы	2350	(334 462)	(719 150)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	111 464	347 439
2.3.	Налог на прибыль	2410	30 867	(132 160)
2.3.	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	-	(135 253)
2.3.	отложенный налог на прибыль	2412	30 867	3 083
2.3.	Прочее	2460	(1 031)	(1 938)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	141 300	213 341

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь	За январь-декабрь
			2020 г.	2019 г.
			(1)	(2)
5.1.1.	СПРАВОЧНО			
5.3.1.	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510		
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530		
	Всего	2500	141 300	213 341
2.9	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0,0000296	0,0000447
2.2.2.	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	0,0000296	0,0000447



Руководитель Епифанов А.М. и.о. Главного бухгалтера Шнайдер В.В.
(подпись) (расшифровка подписи) (подпись)

04 марта 2021 г.

2.1. Себестоимость реализованной продукции, работ, услуг по элементам затрат

Показатель		За январь- декабрь	За январь- декабрь
Наименование	Код	2020 г.	2019 г.
1	2	3	4
Затраты на производство	6510	5 945 222	5 336 249
в том числе			
материальные затраты	6511	2 334 200	2 151 736
затраты на оплату труда	6512	873 736	848 145
обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ	6513	259 272	253 782
амортизация	6514	1 589 196	1 205 075
прочие затраты	6515	888 818	877 511
Справочно: Изменение запасов и резервов (прирост [+], уменьшение [-]):	6520	1 033	(33)
в том числе			
незавершенного производства	6521		
готовой продукции	6522	1 033	(33)
покупных товаров	6523		
товаров отгруженных	6524		
вспомогательного сырья	6525		
Итого себестоимость продаж	6500	5 944 189	5 336 282
Коммерческие расходы	6550	-	-
в том числе			
материальные затраты	6551		
затраты на оплату труда	6552		
обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ	6553		
амортизация	6554		
прочие затраты	6555		
Управленческие расходы	6560	267 471	260 498
в том числе			
материальные затраты	6561	14 539	17 586
затраты на оплату труда	6562	133 729	129 055
обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ	6563	34 423	34 455
амортизация	6564	21 785	12 000
прочие затраты	6565	62 995	67 402

и.о. Главного бухгалтера


(подпись)

Шнайдер В.В.

(расшифровка подписи)

« 04 » _____ марта 20 21 г.

2.2. Прибыль, приходящаяся на одну акцию, разводненная прибыль на акцию

Показатель		За 12 месяцев	За 12 месяцев
Наименование	Код	2020 г.	2019 г.
1	2	3	4
Чистая прибыль (непокрытый убыток) отчетного периода	6610	141 300	213 341
Дивиденды по привилегированным акциям ³	6611		
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода	6612	141 300	213 341
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного года.	6613	4 780 688 035	4 780 688 035
Базовая прибыль (убыток) на акцию	6620	0,0000296	0,0000447
Средневзвешенная рыночная стоимость одной обыкновенной акции	6621		
Возможный прирост прибыли и средневзвешенного количества акций в обращении	6630	X	X
В результате конвертации привилегированных акций в обыкновенные акции	6631	X	X
возможный прирост прибыли	66311		
дополнительное количество акций	66312		
В результате конвертации облигаций в обыкновенные акции	6632	X	X
возможный прирост прибыли	66321		
дополнительное количество акций	66322		
В результате исполнения договоров купли-продажи акций по цене, ниже рыночной	6633	X	X
договорная цена приобретения	66331		
возможный прирост прибыли	66332		
дополнительное количество акций	66333		
Разводненная прибыль на акцию	6640	0,0000296	0,0000447
скорректированная величина базовой прибыли	6641		
скорректированная величина средневзвешенного количества акций в обращении	6642		

и.о. Главного бухгалтера

(подпись)

Шнайдер В.В.

(расшифровка подписи)

« 04 » _____ марта _____ 20 21 г.

2.3. Налогообложение прибыли

Показатель	Код	За 12 месяцев 2020 год	За 12 месяцев 2019 год
1	2	3	4
Прибыль (убыток) до налогообложения	6710	111 464	347 439
в том числе облагаемая по ставке:			
20%	67101	111 464	347 439
другим ставкам	67102		
необлагаемая	67103		
Постоянные разницы	6711	(265 799)	313 280
Изменение временных вычитаемых разниц	6712	239 400	299 505
Изменение временных налогооблагаемых разниц	6713	(85 065)	(284 035)
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	6721	22 293	69 488
Постоянный налоговый расход (доход)	6722	(53 160)	62 656
Отложенный налог на прибыль, в том числе:	6723	30 867	3 093
изменение отложенного налогового актива	67231	47 880	59 900
изменение отложенного налогового обязательства	67232	(17 013)	(56 807)
Текущий налог на прибыль	6725	-	(135 253)
Расход (доход) по налогу на прибыль	67251	30 867	(132 160)
Суммы налога на прибыль за прошлые налоговые периоды (по уточненным декларациям, по налоговым проверкам)	6726		
Иные налоговые платежи и санкции из прибыли	6727	(1 031)	(1 938)
Списание отложенных налогов на прибыли и убытки	6728		
налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периода	67281		
Чистая прибыль (убыток)	6729	141 300	213 341

И.о. Главного бухгалтера


(подпись)

Шнайдер В.В.

(расшифровка подписи)

**Отчет об изменениях капитала
за 20 20**

Организация Акционерное общество "Янтарьэнерго"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности передача электроэнергии
 Организационно-правовая форма/форма собственности Акционерное общество/ частная

Форма по ОКУД	0710004
Дата (число, месяц, год)	31 12 2020
по ОКПО	00106827
ИНН	3903007130
по ОКВЭД 2	35.12
по ОКФС/ОКФС	1 22 47 16
по ОКЕИ	384

Единица измерения: тыс. руб.

3.1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Капитал (до регистрации изменений)	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 18 г. (1)	3100	65 382	13 949 775	-	1 473 707	7 374	2 784 672	18 280 910
За 20 19 г. (2)								
Увеличение капитала - всего:	3210	2 324 962	(12 844 793)	-	11 624 812	-	213 486	1 318 467
в том числе:								
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	x	213 486	213 486
переоценка имущества	3212	x	x	x		x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	x		x		
дополнительный выпуск акций	3214	2 324 962	(12 844 793)		11 624 812	x	x	1 104 981
увеличение номинальной стоимости акций	3215			x	x	x		x
реорганизация юридического лица	3216							
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	(246 330)	(246 330)
в том числе:								
убыток	3221	x	x	x	x	x		-
переоценка имущества	3222	x	x	x		x		-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	x		x		-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224				x	x		-
уменьшение количества акций	3225				x	x		-
реорганизация юридического лица	3226							
дивиденды	3227	x	x	x	x	x	(246 330)	(246 330)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	x	(9 613)	x	9 613	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 20 19 г. (2)	3200	2 390 344	1 104 982	-	13 088 906	7 374	2 781 441	19 353 047
За 20 20 г. (3)								
Увеличение капитала - всего:	3310	-	2 917 567	-	-	-	141 300	3 058 867
в том числе:								
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	x	141 300	141 300
переоценка имущества	3312	x	x	x		x		-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	x		x		-
дополнительный выпуск акций	3314		2 917 567		x	x	x	2 917 567
увеличение номинальной стоимости акций	3315			x	x	x		x
реорганизация юридического лица	3316							
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	(202 673)	(202 673)
в том числе:								
убыток	3321	x	x	x	x	x		-
переоценка имущества	3322	x	x	x		x		-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	x		x		-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324			x	x	x		-
уменьшение количества акций	3325				x	x		-
реорганизация юридического лица	3326							
дивиденды	3327	x	x	x	x	x	(202 673)	(202 673)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	x	(8 684)	x	8 684	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 20 20 г. (3)	3300	2 390 344	4 022 549	-	13 080 222	7 374	2 708 752	22 209 241



Руководитель

Елифанов А.М. и о.Г. Главного бухгалтера

Шнайдер В.В.

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	Изменение капитала за 2019 год		На 31 декабря 2019 г.
			за счет чистой прибыли	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	18 414 819	1 071 992	-	19 486 811
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	(133 909)	146	-	(133 764)
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	18 280 910	1 072 137	-	19 353 047
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	2 785 239	(32 989)	9 613	2 761 863
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	(567)	145	-	(422)
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	2 784 672	(32 844)	9 613	2 761 441
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402	15 629 580	1 104 981	(9 613)	16 724 948
Уставный капитал	34021	65 382	2 324 962	-	2 390 344
Капитал (до регистрации изменений)	340211	13 949 775	(12 844 793)	-	1 104 982
Собственные акции, выкупленные у акционеров	34022	-	-	-	-
Добавочный капитал	34023	1 607 049	11 624 812	(9 613)	13 222 248
Резервный капитал	34024	7 374	-	-	7 374
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	(133 342)	-	-	(133 342)
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	15 496 238	1 104 981	(9 613)	16 591 606

3.3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	22 322 115	19 460 746	18 385 886



Бухгалтер

(подпись)

Епифанов А.М.

и.о. Главного бухгалтера

(подпись)

Шнайдер В.В.

04

марта

20 21 г.

**3.4. Расчет оценки стоимости
чистых активов акционерного общества**

Наименование показателя		Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2020 г. (8)	На 31 декабря 2019 г. (7)	На 31 декабря 2018 г. (6)
1		2	3	4	5
I.	Активы				
1.	Нематериальные активы	1110	66 090	48 272	21 002
2.	Результаты исследований и разработок	1120	12 434	27 750	18 665
3.	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
4.	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5.	Основные средства	1150	27 164 263	24 967 677	22 968 069
6.	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
7.	Долгосрочные и краткосрочные финансовые	1170 + 1240	356 251	353 278	393 625
8.	Прочие внеоборотные активы ²	1180+1190	418 410	296 615	215 553
9.	Запасы	1210	216 562	205 280	178 548
10.	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	112 713	89 879	721 189
11.	Дебиторская задолженность ³	1230	1 030 054	1 180 901	1 299 444
12.	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	307 416	501 590	591 285
13.	Прочие оборотные активы ¹	1260	194 726	193 276	316 181
14.	Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1 - 13)		29 878 919	27 864 518	26 723 561
II.	Обязательства				
15.	Долгосрочные заемные средства	1410	3 170 000	2 500 000	2 400 000
16.	Отложенные налоговые обязательства	1420	328 819	311 809	255 002
17.	Оценочные обязательства	1430+1540	92 834	113 936	77 802
18.	Прочие долгосрочные обязательства	1450	1 686 545	2 108 335	1 698 970
19.	Краткосрочные заемные средства	1510	3 787	423 340	122 653
20.	Кредиторская задолженность ⁴	1520	2 274 819	2 942 877	3 752 827
21.	Прочие краткосрочные обязательства ⁵	1550	-	3 475	30 421
22.	Итого обязательства, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 15 - 21)		7 556 804	8 403 772	8 337 675
23.	Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 14) минус итог обязательства, принимаемые к расчету (стр. 22))		22 322 115	19 460 746	18 385 886

и.о. Главного бухгалтера  Шнайдер В.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

« 04 » марта 2021 г.

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

Организация _____
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности _____
Организационно-правовая форма/форма собственности _____

Форма по ОКУД	0710005
Дата (число, месяц, год)	31 12 2020
по ОКПО	00106827
ИНН	3903007130
по ОКВЭД 2	35.12
по ОКФС/ОКФС	1 22 47 16
по ОКЕИ	384

Единица измерения: тыс. руб.

Наименование показателя	Код	За 2020 г.	За 2019 г.
1	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	6 493 326	6 348 849
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	6 300 647	5 738 905
в т.ч. от продажи продукции, товаров, работ и услуг материнским, дочерним и зависимым компаниям	411101	6 087 783	4 771 198
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	14 386	24 911
в т.ч. от арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей от материнских, дочерних и зависимых компаний	411201	12 855	502
от перепродажи финансовых вложений	4113		
в т.ч. от перепродажи финансовых вложений материнским, дочерним и зависимым компаниям	411301		
прочие поступления	4119	178 293	585 033
в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	411901	40 028	63 104
Платежи - всего	4120	(5 197 581)	(5 055 557)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(2 462 263)	(2 286 845)
в т.ч. поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги материнских, дочерних и зависимых компаний	412101	(985 166)	(1 014 305)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 552 322)	(1 450 350)
процентов по долговым обязательствам	4123	(233 913)	(275 706)
в т.ч. процентов по долговым обязательствам материнским, дочерним и зависимым компаниям	412301	(177 108)	(249 874)
налога на прибыль организаций	4124	(109 532)	(471 518)
прочие платежи	4129	(839 551)	(571 138)
в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	412901	(83 149)	(694)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1 295 745	1 293 292
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	17 690	13 559
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	2 891	2 454
в т.ч. от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) материнским, дочерним и зависимым компаниям	421101		
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212		
в т.ч. от продажи акций других организаций (долей участия) материнским, дочерним и зависимым компаниям	421201		
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213		
в т.ч. от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам) материнским, дочерним и зависимым компаниям	421301		
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	14 799	11 105
в т.ч. дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях от материнских, дочерних и зависимых компаний	421401		9 539
прочие поступления	4219		
в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	421901		
Платежи - всего	4220	(4 470 202)	(2 891 528)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(4 470 202)	(2 891 528)
в т.ч. платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	422101	(81 360)	(79 128)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222		
в т.ч. платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	422201		
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223		
в т.ч. платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	422301		
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224		
в т.ч. процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива материнским, дочерним и зависимым компаниям	422401		
прочие платежи	4229		
в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	422901		
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(4 452 512)	(2 877 969)

Наименование показателя	Код	За 2020 г.	За 2019 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступление - всего	4310	7 222 706	2 524 996
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	4 305 139	1 420 014
в т.ч. получение кредитов и займов от материнских, дочерних и зависимых компаний	431101	2 400 000	
денежных вкладов собственников (участников)	4312		
в т.ч. денежных вкладов собственников (участников) материнских, дочерних и зависимых компаний	431201		
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	2 917 567	1 104 982
в т.ч. от выпуска акций, увеличения долей участия материнских, дочерних и зависимых компаний	431301	2 917 567	1 104 982
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314		
в т.ч. от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др. материнских, дочерних и зависимых компаний	431401		
прочие поступления	4319		
в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	431901		
Платежи - всего	4320	(4 260 113)	(1 030 014)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321		
в т.ч. собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников материнских, дочерних и зависимых компаний	432101		
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(224 974)	(10 000)
в т.ч. на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников) материнских, дочерних и зависимых компаний	432201	(224 974)	(10 000)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(4 035 139)	(1 020 014)
в т.ч. в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов материнским, дочерним и зависимым компаниям	432301	(2 400 000)	
прочие платежи	4329		
в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	432901		
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	2 962 593	1 494 982
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(194 174)	(89 695)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	501 590	591 285
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	307 416	501 590
Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		



Руководитель

(подпись)

Елифанов А.М.

(расшифровка подписи)

и.о. Главного бухгалтера

(подпись)

Шнайдер В.В.

(расшифровка подписи)

04 марта 20 21 г.

5.1. Нематериальные активы

5.1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Показатель			На начало года				Изменения за период						На конец периода					
Наименование	Код	Период	Первоначальная/текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения	Остаточная стоимость	Поступило	Переоценка			Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная/текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная/текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения	Остаточная стоимость
								Первоначальная рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020 г. (1)	2 953	(1 590)	-	1 363	67 799	-	(3 072)	-	-	-	-	-	70 752	(4 662)	-	66 090
	5110	за 2019 г. (2)	1 606	(1 370)	-	236	1 347	-	(220)	-	-	-	-	-	2 953	(1 590)	-	1 363
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5101	за 2020 г. (1)	2 953	(1 590)	-	1 363	67 799	-	(3 072)	-	-	-	-	-	70 752	(4 662)	-	66 090
	5111	за 2019 г. (2)	1 606	(1 370)	-	236	1 347	-	(220)	-	-	-	-	-	2 953	(1 590)	-	1 363
в том числе:																		
у патентообладателя на изобретения, промышленный образец, полезную модель	51011	за 2020 г. (1)	-	-	-	-									-	-	-	-
	51111	за 2019 г. (2)				-									-	-	-	-
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	51012	за 2020 г. (1)	2 953	(1 590)	-	1 363	67 799		(3 072)						70 752	(4 662)	-	66 090
	51112	за 2019 г. (2)	1 606	(1 370)	-	236	1 347		(220)						2 953	(1 590)	-	1 363
у владельца на товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	51013	за 2020 г. (1)	-	-	-	-									-	-	-	-
	51113	за 2019 г. (2)				-									-	-	-	-
Прочие	5102	за 2020 г. (1)	-	-	-	-									-	-	-	-
	5112	за 2019 г. (2)				-									-	-	-	-

5.2. Результаты научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ и НМА

5.2.1. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
НИОКР - всего	5140	за 20 20 г. (1)	5 400	(5 400)	-	(5 400)	5 400	-	-	-
	5150	за 20 19 г. (2)	5 400	(5 400)	-	-	-	-	5 400	(5 400)
из них:									-	-
Патенто-способные результаты выполненных НИОКР	5141	за 20 20 г. (1)	-	-					-	-
	5151	за 20 19 г. (2)							-	-
Прочие	5142	за 20 20 г. (1)	5 400	(5 400)		(5 400)	5 400		-	-
	5152	за 20 19 г. (2)	5 400	(5 400)					5 400	(5 400)
Справочно из общей суммы НИОКР:										
Расходы на НИОКР, выполненные собственными силами	5143	за 20 20 г. (1)	-	-					-	-
	5153	за 20 19 г. (2)							-	-
Расходы на НИОКР, выполняемые силами сторонних организаций	5144	за 20 20 г. (1)	5 400	(5 400)		(5 400)	5 400		-	-
	5154	за 20 19 г. (2)	5 400	(5 400)					5 400	(5 400)

5.2.2. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению НМА

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве НМА или НИОКР	
1	2	3	4	5	6	7	8
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 20 г. (1)	27 750	5 574	-	(20 890)	12 434
	5170	за 20 19 г. (2)	18 665	9 085	-	-	27 750
в том числе:							
Патенто-способные результаты выполненных НИОКР	5161	за 20 20 г. (1)	27 750	5 574	-	(20 890)	12 434
	5171	за 20 19 г. (2)	18 665	9 085	-	-	27 750
Прочие	5162	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-
	5172	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 20 г. (1)	46 909	-	-	(46 909)	-
	5190	за 20 19 г. (2)	20 766	27 490	-	(1 347)	46 909
в том числе:							
у патентообладателя на изобретения, промышленный образец, полезную модель	5181	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-
	5191	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	5182	за 20 20 г. (1)	46 909	-	-	(46 909)	-
	5192	за 20 19 г. (2)	20 766	27 490	-	(1 347)	46 909
у владельца на товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товара	5183	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-
	5193	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-
Прочие	5184	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-
	5194	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-

5.3. Основные средства

5.3.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость	поступило		выбыло		начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация по поступившим объектам	первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020 г.	31 506 971	(8 325 934)	23 181 037	4 833 926	-	(62 158)	60 589	(1 616 372)	-	-	36 278 739	(9 881 717)	26 397 022
	5210	за 2019 г.	24 809 384	(7 174 653)	17 634 731	6 776 138	-	(78 551)	72 716	(1 223 997)	-	-	31 506 971	(8 325 934)	23 181 037
в том числе:															
Амортизируемые основные средства - всего:	5201	за 2020 г.	31 457 556	(8 325 934)	23 131 622	4 833 532	-	(62 158)	60 589	(1 616 372)	-	-	36 228 930	(9 881 717)	26 347 213
	5211	за 2019 г.	24 759 984	(7 174 653)	17 585 331	6 775 948	-	(78 376)	72 716	(1 223 997)	-	-	31 457 556	(8 325 934)	23 131 622
в том числе:															
производственные здания	52011	за 2020 г.	1 215 997	(402 069)	813 928	193 295		(1 019)	900	(29 584)			1 408 273	(430 753)	977 520
	52111	за 2019 г.	1 088 677	(379 494)	709 183	130 509		(3 189)	2 145	(24 720)			1 215 997	(402 069)	813 928
сооружения, кроме ЛЭП	52012	за 2020 г.	1 477 966	(356 807)	1 121 159	202 872		(418)	419	(89 564)			1 680 420	(445 952)	1 234 468
	52112	за 2019 г.	1 349 077	(276 444)	1 072 633	129 400		(511)	511	(80 874)			1 477 966	(356 807)	1 121 159
линии электропередачи и устройства к ним	52013	за 2020 г.	11 995 786	(3 092 448)	8 903 338	1 611 495		(4 892)	3 799	(408 322)			13 602 389	(3 496 971)	10 105 418
	52113	за 2019 г.	11 092 402	(2 737 779)	8 354 623	930 009		(26 625)	23 922	(378 591)			11 995 786	(3 092 448)	8 903 338
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	52014	за 2020 г.	12 085 498	(3 074 992)	9 010 506	2 155 779		(28 840)	28 758	(638 551)			14 212 437	(3 684 785)	10 527 652
	52114	за 2019 г.	8 593 793	(2 635 860)	5 957 933	3 523 827		(32 122)	30 259	(469 391)			12 085 498	(3 074 992)	9 010 506
производственный и хозяйственный инвентарь	52015	за 2020 г.	32 909	(11 987)	20 922	22 007		(88)	88	(4 600)			54 828	(16 499)	38 329
	52115	за 2019 г.	27 606	(8 863)	18 743	5 432		(129)	142	(3 266)			32 909	(11 987)	20 922
прочие	52016	за 2020 г.	4 649 400	(1 387 631)	3 261 769	648 084		(26 901)	26 625	(445 751)			5 270 583	(1 806 757)	3 463 826
	52116	за 2019 г.	2 608 429	(1 136 213)	1 472 216	2 056 771		(15 800)	15 737	(267 155)			4 649 400	(1 387 631)	3 261 769

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период							На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость	поступило		выбыло		начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация по поступившим объектам	первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
Объекты с неограниченным сроком полезного использования, не амортизируемые - всего	5202	за 2020 г.	49 415	-	49 415	394	-	-	-	-	-	-	49 809	-	49 809
	5212	за 2019 г.	49 400	-	49 400	190	-	(175)	-	-	-	-	49 415	-	49 415
в том числе:															
земельные участки	52021	за 2020 г.	49 415	-	49 415	394	-	-	-	-	-	-	49 809	-	49 809
	52121	за 2019 г.	49 400	-	49 400	190	-	(175)	-	-	-	-	49 415	-	49 415
объекты природопользования	52022	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	52122	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на коренное улучшение земель	5203	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5213	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
имущество для передачи в лизинг	5221	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
имущество предоставляемое по договору аренды	5222	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5232	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	За 2020 год	За 2019 год
1	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	722 849	887 619
в том числе:			
производственные здания	5261	42 217	53 838
сооружения, кроме ЛЭП	5262	2 530	10 783
линии электропередачи и устройства к ним	5263	475 596	170 281
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	5264	187 424	622 351
производственный и хозяйственный инвентарь	5265		
прочие	5266	15 082	30 366
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	(8 658)	(3 385)
в том числе:			
производственные здания	5271		
сооружения, кроме ЛЭП	5272		(119)
линии электропередачи и устройства к ним	5273	(2 605)	(2 117)
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	5274	(2 317)	(684)
производственный и хозяйственный инвентарь	5275		
прочие	5276	(3 736)	(465)

5.3.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г. (1)	На 31 декабря 2019 г. (2)	На 31 декабря 2018 г. (3)
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	59 023	59 118	58 429
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	2 563 346	4 297 246	3 298 692
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	9 346	9 346	9 346
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	13 867	13 867	13 867
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286			

5.3.5. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость капитальных вложений	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 20 г. (1)	1 633 123	3 893 804	(574)	(4 833 206)	693 147
	5250	за 20 19 г. (2)	4 871 228	3 587 471	(51 256)	(6 774 320)	1 633 123
в том числе:							
незавершенное строительство	5241	за 20 20 г. (1)	1 496 318	3 266 516		(4 207 163)	555 671
	5251	за 20 19 г. (2)	3 308 450	3 251 588	(49 817)	(5 013 903)	1 496 318
приобретение основных средств	5242	за 20 20 г. (1)	-	58 193		(58 193)	-
	5252	за 20 19 г. (2)	6 758	198 164		(204 922)	-
оборудование к установке	5243	за 20 20 г. (1)	136 805	569 095	(574)	(567 850)	137 476
	5253	за 20 19 г. (2)	1 556 020	137 719	(1 439)	(1 555 485)	136 805
прочие	5244	за 20 20 г. (1)	-				-
	5254	за 21 19 г. (2)					-

5.3.6. Авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			учтенные по условиям	величина резерва по сомнительным	поступление			выбытие			учтенные по условиям	величина резерва		
					в результате	иные начисления	начисление резерва	погашение	списание за	списание на			восстановлены	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
Авансы, выданные под капитальное строительство	5291	за 20 20 г. (1)	111 345	(35 717)	18	-	-	(77 069)	(4 768)	-	4 461	29 526	(26 488)	
	5292	за 20 19 г. (2)	410 688	(961)	2 005	-	(35 717)	(300 387)	(961)	-	-	111 345	(35 717)	
в том числе:														
капитальное строительство	52911	за 20 20 г. (1)	111 345	(35 717)	18			(77 069)	(4 768)			4 461	29 526	(26 488)
	52921	за 20 19 г. (2)	410 688	(961)	2 005		(35 717)	(300 387)	(961)			111 345	(35 717)	
приобретение основных средств	52912	за 20 20 г. (1)	-	-								-	-	
	52922	за 20 19 г. (2)										-	-	
прочие	52913	за 20 20 г. (1)	-	-								-	-	
	52923	за 20 19 г. (2)										-	-	

5.4. Финансовые вложения

5.4.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			текущей рыночной стоимости (убыток от обесценения)	На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		первоначальная стоимость		накопленная корректировка	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						предварительная стоимость	инвентурная стоимость					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
Долгосрочные ФВ - всего	5301	за 20 20 г. (1)	371 510	(18 232)	-	-	-	-	2 973	371 510	(15 259)	
	5311	за 20 19 г. (2)	371 510	(29 494)	-	-	-	-	11 262	371 510	(18 232)	
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53021	за 20 20 г. (1)	300 588	-	-	-	-	-	-	300 588	-	
	53121	за 20 19 г. (2)	300 588	-	-	-	-	-	-	300 588	-	
в том числе:												
дочерних хозяйственных обществ	530211	за 20 20 г. (1)	300 433	-						300 433	-	
	531211	за 20 19 г. (2)	300 433	-						300 433	-	
зависимых хозяйственных обществ	530212	за 20 20 г. (1)	-	-						-	-	
	531212	за 20 19 г. (2)	-	-						-	-	
прочие	530213	за 20 20 г. (1)	155	-						155	-	
	531213	за 20 19 г. (2)	155	-						155	-	
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53022	за 20 20 г. (1)	-	-						-	-	
	53122	за 20 19 г. (2)	-	-						-	-	
Ценные бумаги других организаций - всего	53023	за 20 20 г. (1)	-	-						-	-	
	53123	за 20 19 г. (2)	-	-						-	-	
в том числе:												
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530231	за 20 20 г. (1)	-	-						-	-	
	531231	за 20 19 г. (2)	-	-						-	-	
Предоставленные займы	53024	за 20 20 г. (1)	-	-						-	-	
	53124	за 20 19 г. (2)	-	-						-	-	
Депозитные вклады	53025	за 20 20 г. (1)	-	-						-	-	
	53125	за 20 19 г. (2)	-	-						-	-	
Прочие	53026	за 20 20 г. (1)	70 922	(18 232)					2 973	70 922	(15 259)	
	53126	за 20 19 г. (2)	70 922	(29 494)					11 262	70 922	(18 232)	
Долгосрочные ФВ, имеющие текущую рыночную стоимость - всего	5302	за 20 20 г. (1)	62 285	(9 596)	-	-	-	-	2 973	62 285	(8 623)	
	5312	за 20 19 г. (2)	62 285	(20 858)	-	-	-	-	11 262	62 285	(9 596)	
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53031	за 20 20 г. (1)	-	-					-	-	-	
	53131	за 20 19 г. (2)	-	-					-	-	-	
в том числе:												
дочерних хозяйственных обществ	530311	за 20 20 г. (1)	-	-						-	-	
	531311	за 20 19 г. (2)	-	-						-	-	
зависимых хозяйственных обществ	530312	за 20 20 г. (1)	-	-						-	-	
	531312	за 20 19 г. (2)	-	-						-	-	
прочие	530313	за 20 20 г. (1)	-	-						-	-	
	531313	за 20 19 г. (2)	-	-						-	-	
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53032	за 20 20 г. (1)	-	-						-	-	
	53132	за 20 19 г. (2)	-	-						-	-	
Ценные бумаги других организаций - всего	53033	за 20 20 г. (1)	-	-						-	-	
	53133	за 20 19 г. (2)	-	-						-	-	
в том числе:												
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530331	за 20 20 г. (1)	-	-						-	-	
	531331	за 20 19 г. (2)	-	-						-	-	
Прочие	53034	за 20 20 г. (1)	82 285	(9 596)					2 973	62 285	(8 623)	
	53134	за 20 19 г. (2)	62 285	(20 858)					11 262	62 285	(9 596)	
Долгосрочные ФВ, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего	5303	за 20 20 г. (1)	309 225	(8 636)						309 225	(8 636)	
	5313	за 20 19 г. (2)	309 225	(8 636)						309 225	(8 636)	

5.4. Финансовые вложения

5.4.1. Наличие и движение финансовых вложений (продолжение)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		начисления процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Краткосрочные ФВ - всего	5305	за 20 20 г. (1)	51 609	(51 609)	-	-	-	-	-	51 609	(51 609)
	5315	за 20 19 г. (2)	51 609	-	-	-	(51 609)	-	-	51 609	(51 609)
Вклады в уставные капиталы других обществ - всего	53061	за 20 20 г. (1)	-	-						-	-
	53161	за 20 19 г. (2)								-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53062	за 20 20 г. (1)	-	-						-	-
	53162	за 20 19 г. (2)								-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53063	за 20 20 г. (1)	-	-						-	-
	53163	за 20 19 г. (2)								-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530631	за 20 20 г. (1)	-	-						-	-
	531631	за 20 19 г. (2)								-	-
Предоставленные займы	53064	за 20 20 г. (1)	-	-						-	-
	53164	за 20 19 г. (2)								-	-
Депозитные вклады	53065	за 20 20 г. (1)	-	-						-	-
	53165	за 20 19 г. (2)								-	-
Прочие	53066	за 20 20 г. (1)	51 609	(51 609)						51 609	(51 609)
	53166	за 20 19 г. (2)	51 609				(51 609)			51 609	(51 609)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Краткосрочные ФВ, имеющие текущую рыночную стоимость - всего	5306	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53071	за 20 20 г. (1)	-	-						-	-
	53171	за 20 19 г. (2)								-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53072	за 20 20 г. (1)	-	-						-	-
	53172	за 20 19 г. (2)								-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53073	за 20 20 г. (1)	-	-						-	-
	53173	за 20 19 г. (2)								-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530731	за 20 20 г. (1)	-	-						-	-
	531731	за 20 19 г. (2)								-	-
Прочие	53074	за 20 20 г. (1)	-	-						-	-
	53174	за 20 19 г. (2)								-	-
Краткосрочные ФВ, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего	5307	за 20 20 г. (1)	51 609	(51 609)						51 609	(51 609)
	5317	за 20 19 г. (2)	51 609				(51 609)			51 609	(51 609)
Финансовых вложений - итога	5300	за 20 20 г. (1)	423 119	(69 841)	-	-	-	-	2 973	423 119	(66 868)
	5310	за 20 19 г. (2)	423 119	(29 494)	-	-	(51 609)	-	11 262	423 119	(69 841)

5.4.2. Корректировки оценок финансовых вложений

Показатель		На начало года	Изменения за период			На конец периода
Наименования	Код		Увеличение	Уменьшение	Выбытие при списании ФВ	
1	2	3	4	5	6	7
Долгосрочные финансовые вложения	7100	(18 232)	2 973	-	-	(15 259)
Разница между текущей рыночной стоимостью финансовых вложений и их первоначальной оценкой	7110	(9 596)	2 973	-	-	(6 623)
<i>в том числе:</i>						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7111	-	-	-	-	-
<i>в том числе:</i>						
дочерних хозяйственных обществ	71111					-
зависимых хозяйственных обществ	71112					-
прочие	71113					-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7112					-
Ценные бумаги других организаций - всего	7113					-
<i>в том числе:</i>						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71131					-
Прочие	7114	(9 596)	2 973			(6 623)
Разница между текущей стоимостью долговых ценных бумаг и их первоначальной стоимостью	7120	-	-	-	-	-
<i>в том числе:</i>						
Ценные бумаги других организаций - всего	7121					-
<i>в том числе:</i>						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71211					-
Прочие	7122					-
Резерв под обесценение финансовых вложений, по которому рыночная стоимость не определяется	7130	(8 636)	-	-	-	(8 636)
<i>в том числе:</i>						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7131	(8 636)	-	-	-	(8 636)
<i>в том числе:</i>						
дочерних хозяйственных обществ	71311					-
зависимых хозяйственных обществ	71312					-
прочие	71313	(8 636)				(8 636)
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7132					-
Ценные бумаги других организаций - всего	7133					-
<i>в том числе:</i>						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71331					-
Предоставленные займы	7134					-
Депозитные вклады	7135					-
Прочие	7136					-

Показатель		На начало года	Изменения за период			На конец периода
Наименование	Код		Увеличение	Уменьшение	Выбытие при списании ФВ	
1	2	3	4	5	6	7
Краткосрочные финансовые вложения	7200	(51 609)	-	-	-	(51 609)
Разница между текущей рыночной стоимостью финансовых вложений и их первоначальной оценкой, по которым она определялась	7210	-	-	-	-	-
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7211	-	-	-	-	-
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	72111	-	-	-	-	-
зависимых хозяйственных обществ	72112	-	-	-	-	-
прочие	72113	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	7212	-	-	-	-	-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72121	-	-	-	-	-
Прочие	7213	-	-	-	-	-
Разница между текущей стоимостью долговых ценных бумаг и их первоначальной стоимостью	7220	-	-	-	-	-
в том числе:						
Ценные бумаги других организаций - всего	7221	-	-	-	-	-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72211	-	-	-	-	-
Прочие	7222	-	-	-	-	-
Резерв под обесценение финансовых вложений, не имеющих рыночной стоимости	7230	(51 609)	-	-	-	(51 609)
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7231	(51 609)	-	-	-	(51 609)
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	72311	-	-	-	-	-
зависимых хозяйственных обществ	72312	-	-	-	-	-
прочие	72313	(51 609)	-	-	-	(51 609)
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7232	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	7233	-	-	-	-	-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72331	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	7234	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	7235	-	-	-	-	-
Прочие	7236	-	-	-	-	-

5.4.3. Иное использование финансовых вложений*

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г. (1)	На 31 декабря 2019 г. (2)	На 31 декабря 2018 г. (3)
1	2	3	4	5
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320			
в том числе:				
облигации	5321			
векселя	5322			
акции	5323			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325			
в том числе:				
облигации	5326			
векселя	5327			
акции	5328			
Иное использование финансовых вложений	5329			

5.5. Материально-производственные запасы

5.5.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости		выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Запасы - всего	5400	за 20 20 г. (1)	205 280	-	341 549	(330 267)	-	-	x	216 562	-
	5420	за 20 19 г. (2)	178 618	(70)	378 105	(351 443)	70	-	x	205 280	-
сырье и материалы	5401	за 20 20 г. (1)	205 188	-	321 535	(313 852)				212 871	-
	5421	за 20 19 г. (2)	172 121	(70)	364 878	(331 811)	70			205 188	-
незавершенное производство	5402	за 20 20 г. (1)	-	-	2 565					2 565	-
	5422	за 20 19 г. (2)								-	-
товары отгруженные	5403	за 20 20 г. (1)	-	-						-	-
	5423	за 20 19 г. (2)								-	-
готовая продукция и товары	5404	за 20 20 г. (1)	92	-	17 449	(16 415)				1 126	-
	5424	за 20 19 г. (2)	6 497		13 227	(19 632)				92	-
прочие запасы и затраты	5405	за 20 20 г. (1)	-	-						-	-
	5425	за 20 19 г. (2)								-	-

5.5.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г. (1)	На 31 декабря 2019 г. (2)	На 31 декабря 2018 г. (3)
1	2	3	4	5
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	53 238
в том числе:				
сырье и материалы	5441		-	53 238
незавершенное производство	5442			
товары отгруженные	5443			
готовая продукция и товары	5444			
прочие запасы и затраты	54442			
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
сырье и материалы	5446			
товары отгруженные	5447			
готовая продукция и товары	5448			
прочие запасы и затраты	5449			

5.6 Дебиторская и кредиторская задолженность

5.6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление				погашение	списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долга в краткосрочную задолженность	уменьшая по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	примитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва	в результате							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 20 г. (1)	506 649	-	3 164	-	-	(4 706)	-	-	-	16 231	521 338	-	
	5521	за 20 19 г. (2)	13 672	-	13 216	-	-	(8 754)	-	-	-	488 515	506 649	-	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 20 20 г. (1)	7 721	-	2 444	-	-	(4 470)	-	-	-	(928)	4 767	-	
	5522	за 20 19 г. (2)	3 668	-	5 618	-	-	(1 619)	-	-	-	54	7 721	-	
в том числе:															
по передаче электроэнергии	55021	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	55221	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
по теплоснабжению	55022	за 20 20 г. (1)	6 884	-	2 066	-	-	(4 470)	-	-	-	(878)	3 602	-	
	55222	за 20 19 г. (2)	3 668	-	5 445	-	-	(1 614)	-	-	-	(615)	6 884	-	
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55023	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	55223	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
по перепродаже электроэнергии и мощности	55024	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	55224	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
по доходам от аренды	55025	за 20 20 г. (1)	837	-	378	-	-	-	-	-	-	(50)	1 165	-	
	55225	за 20 19 г. (2)	-	-	173	-	-	(5)	-	-	-	669	837	-	
по прочим	55026	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	55226	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление					погашение	списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		
Авансы выданные	5503	за 20 20 г. (1)	-	-								67 000	67 000	-		
	5523	за 20 19 г. (2)											-	-		
Векселя к получению	5504	за 20 20 г. (1)	-	-									-	-		
	5524	за 20 19 г. (2)											-	-		
Прочая дебиторская задолженность	5505	за 20 20 г. (1)	498 928	-	720	-	-	(236)	-	-	-	(49 841)	449 571	-		
	5525	за 20 19 г. (2)	10 004	-	7 598	-	-	(7 135)	-	-	-	488 461	498 928	-		
в том числе:																
беспроцентные векселя	55051	за 20 20 г. (1)	-	-									-	-		
	55251	за 20 19 г. (2)											-	-		
прочие	55052	за 20 20 г. (1)	498 928	-	720			(236)				(49 841)	449 571	-		
	55252	за 20 19 г. (2)	10 004		7 598			(7 135)				488 461	498 928	-		
Из общей суммы долгосрочной дебиторской задолженности:	5506	за 20 20 г. (1)	497 565	-	-	-	-	-	-	-	-	17 000	514 565	-		
	5526	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	497 565	497 565	-		
задолженность дочерних обществ	55061	за 20 20 г. (1)	497 565	-								17 000	514 565	-		
	55261	за 20 19 г. (2)										497 565	497 565	-		
задолженность зависимых обществ	55062	за 20 20 г. (1)	-	-									-	-		
	55262	за 20 19 г. (2)											-	-		

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			погашения	списания за счет ранее начисленного резерва	списания на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 20 г. (1)	1 175 350	(501 098)	2 534 960	12 994	(36 960)	(2 668 903)	(138 585)	(95)	8 699	(16 231)	899 490	(390 774)
	5530	за 20 19 г. (2)	1 594 630	(308 858)	421 572	3 579	(234 370)	(314 023)	(41 850)	(43)	280	(488 515)	1 175 350	(501 098)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 20 20 г. (1)	671 947	(200 346)	2 502 752	-	(35 914)	(2 607 694)	(18 427)	(3)	8 622	928	549 503	(209 211)
	5531	за 20 19 г. (2)	496 997	(215 538)	431 818	-	(19 200)	(222 884)	(34 198)	-	194	214	671 947	(200 346)
в том числе:														
по передаче электроэнергии	55111	за 20 20 г. (1)	400 860	(150 491)	2 388 182			(2 470 277)					318 765	(150 491)
	55311	за 20 19 г. (2)	303 553	(150 491)	223 573			(126 266)					400 860	(150 491)
по техприсоединению	55112	за 20 20 г. (1)	174 610	(37 041)	90 390		(1 566)	(111 482)	(7 569)		8 545	878	146 827	(22 493)
	55312	за 20 19 г. (2)	93 990	(18 883)	142 879		(18 859)	(61 714)	(574)		127	29	174 610	(37 041)
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55113	за 20 20 г. (1)	-	-									-	-
	55313	за 20 19 г. (2)											-	-
по перепродаже электроэнергии и мощности	55114	за 20 20 г. (1)	-	-									-	-
	55314	за 20 19 г. (2)											-	-
по доходам от аренды	55115	за 20 20 г. (1)	14 142	(549)	19 195			(18 380)	(236)	(3)	77		14 718	(236)
	55315	за 20 19 г. (2)	24 831	(13 379)	3 992			(1 872)	(12 809)		21		14 142	(549)
по прочим	55116	за 20 20 г. (1)	82 335	(12 265)	4 985		(34 348)	(7 555)	(10 622)			50	69 193	(35 991)
	55316	за 20 19 г. (2)	74 623	(32 785)	61 374		(341)	(33 032)	(20 815)		46	185	82 335	(12 265)
Авансы выданные	5512	за 20 20 г. (1)	103 665	(115)	5 720			(36 934)			77	(67 000)	5 451	(38)
	5532	за 20 19 г. (2)	150 087	(108)	10 670		(105)	(57 074)	(12)	(6)	86		103 665	(115)
Векселя к получению	5513	за 20 20 г. (1)	-	-									-	-
	5533	за 20 19 г. (2)											-	-

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление					погашения	списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат	восстановления резерва	перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисления резерва									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		
задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	5514	за 20 20 г. (1)	-	-									-	-		
	5534	за 20 19 г. (2)											-	-		
Задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	5515	за 20 20 г. (1)	-	-									-	-		
	5535	за 20 19 г. (2)											-	-		
Прочая дебиторская задолженность	5516	за 20 20 г. (1)	399 738	(300 637)	26 488	12 994	(1 046)	(24 275)	(120 158)	(92)	-	49 841	344 536	(181 525)		
	5536	за 20 19 г. (2)	947 546	(93 212)	(20 916)	3 579	(215 065)	(34 085)	(7 640)	(37)	-	(488 729)	399 738	(300 637)		
в том числе:																
беспроцентные векселя	55161	за 20 20 г. (1)	-	-									-	-		
	55361	за 20 19 г. (2)											-	-		
переплата по налогам и сборам	55162	за 20 20 г. (1)	11 890	-	69			(2 481)					9 478	-		
	55362	за 20 19 г. (2)	1 230		12 975			(2 315)					11 890	-		
реализация имущества	55163	за 20 20 г. (1)	-	-									-	-		
	55363	за 20 19 г. (2)											-	-		
прочие	55164	за 20 20 г. (1)	387 848	(300 637)	26 419	12 994	(1 046)	(21 794)	(120 158)	(92)		49 841	335 058	(181 525)		
	55364	за 20 19 г. (2)	946 316	(93 212)	(33 891)	3 579	(215 065)	(31 750)	(7 640)	(37)		(488 729)	387 848	(300 637)		
Из общей суммы краткосрочной дебиторской задолженности:	5517	за 20 20 г. (1)	407 960	-	(43 918)	-	-	(70 876)	-	-	-	(17 000)	276 166	-		
	5537	за 20 19 г. (2)	873 993	-	113 385	-	-	(81 853)	-	-	-	(497 565)	407 960	-		
задолженность дочерних обществ	55171	за 20 20 г. (1)	407 960	-	(43 918)			(70 876)				(17 000)	276 166	-		
	55371	за 20 19 г. (2)	873 993		113 385			(81 853)				(497 565)	407 960	-		
задолженность зависимых обществ	55172	за 20 20 г. (1)	-	-									-	-		
	55372	за 20 19 г. (2)											-	-		
Итого	5500	за 20 20 г. (1)	1 681 999	(501 098)	2 538 124	12 994	(36 960)	(2 673 609)	(138 585)	(95)	8 699	-	1 420 828	(390 774)		
	5520	за 20 19 г. (2)	1 608 302	(308 858)	434 788	3 579	(234 370)	(322 777)	(41 850)	(43)	280	-	1 681 999	(501 098)		

5.6.3. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г. (1)		На 31 декабря 2019г. (2)		На 31 декабря 2018 г. (3)	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)
1	2	3	4	5	6	7	8
Платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	564	395 730	120 657	637 882	136 785	594 647	285 789
в том числе:							
покупатели и заказчики, в том числе	5641	294 317	119 798	264 365	64 024	339 009	123 471
<i>по передаче электроэнергии</i>	56411	150 491		151 312	821	181 671	31 180
<i>по техприсоединению</i>	56412	122 217	99 726	64 351	27 313	86 089	67 206
<i>по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса</i>	56413						
<i>по перепродаже электроэнергии и мощности</i>	56414						
<i>по доходам от аренды</i>	56415	4 587	4 352	7 252	6 704	19 108	5 729
<i>прочие</i>	56416	17 022	15 720	41 450	29 186	52 141	19 356
векселя к получению	5642						
задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	5643						
задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	5644						
авансы выданные	5645	119	81	70 106	69 991	71 974	71 866
прочая дебиторская задолженность	5646	101 294	778	303 411	2 770	183 664	90 452

5.6.5. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долго в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке)	начисленные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 20 г. (1)	2 108 335	234 368	-	(609 958)	-	(46 200)	1 686 545
	5571	за 20 19 г. (2)	1 698 970	863 828	-	(451 311)	-	(3 152)	2 108 335
в том числе:									
кредиторская задолженность поставщиков и подрядчиков	5552	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
<i>строительство</i>	55521	за 20 20 г. (1)	-						-
	55721	за 20 19 г. (2)							-
<i>прочие</i>	55522	за 20 20 г. (1)	-						-
	55722	за 20 19 г. (2)							-
Прочая кредиторская задолженность	5553	за 20 20 г. (1)	2 108 335	234 368		(609 958)		(46 200)	1 686 545
	5573	за 20 19 г. (2)	1 698 970	863 828		(451 311)		(3 152)	2 108 335
Из общей суммы долгосрочной задолженности	5554	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
<i>задолженность перед дочерними обществами</i>	55541	за 20 20 г. (1)	-						-
	55741	за 20 19 г. (2)							-
<i>задолженность перед зависимыми обществами</i>	55542	за 20 20 г. (1)	-						-
	55742	за 20 19 г. (2)							-

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, сделкам)	начисленные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 20 г. (1)	2 942 877	2 566 914	57 003	(3 337 179)	(996)	46 200	2 274 819
	5580	за 20 19 г. (2)	3 752 827	5 059 085	80 852	(5 952 160)	(879)	3 152	2 942 877
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 20 20 г. (1)	2 194 648	1 218 656	-	(2 282 891)	(635)	-	1 129 778
	5581	за 20 19 г. (2)	2 265 148	4 534 268	3	(4 604 424)	(347)	-	2 194 648
в том числе:									
строительство	55611	за 20 20 г. (1)	1 963 469	671 702		(1 725 272)			909 899
	55811	за 20 19 г. (2)	1 838 840	3 540 660		(3 415 684)	(347)		1 963 469
прочие	55612	за 20 20 г. (1)	231 179	546 954		(557 619)	(635)		219 879
	55812	за 20 19 г. (2)	426 308	993 608	3	(1 188 740)			231 179
Авансы полученные	5562	за 20 20 г. (1)	350 026	619 870	-	(283 903)	(185)	46 200	732 008
	5582	за 20 19 г. (2)	868 147	165 519	-	(686 792)	-	3 152	350 026
в том числе:									
по передаче электроэнергии	55621	за 20 20 г. (1)	4 770			(4 770)			-
	55821	за 20 19 г. (2)	124	4 770		(124)			4 770
по техприсоединению	55622	за 20 20 г. (1)	315 195	584 170		(219 648)	(185)		679 532
	55822	за 20 19 г. (2)	856 782	141 405		(682 992)			315 195
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного	55623	за 20 20 г. (1)	-						-
	55823	за 20 19 г. (2)							-
от перепродажи электроэнергии и мощности	55624	за 20 20 г. (1)	-						-
	55824	за 20 19 г. (2)							-

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление				перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операциям)	начисленные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	слисание на финансовый результат		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
по участию в других организациях	55625	за 20 20 г. (1)	-						-
	55825	за 20 19 г. (2)							-
по услугам аренды	55626	за 20 20 г. (1)	3 185	656		(46 978)		46 200	3 063
	55826	за 20 19 г. (2)	2 798	21		(2 786)		3 152	3 185
по прочим	55627	за 20 20 г. (1)	28 876	35 044		(12 507)			49 413
	55826	за 20 19 г. (2)	8 443	19 323		(890)			26 876
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5563	за 20 20 г. (1)	-						-
	5583	за 20 19 г. (2)	-						-
Векселя к уплате	5564	за 20 20 г. (1)	-						-
	5584	за 20 19 г. (2)	-						-
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5565	за 20 20 г. (1)	28 876	178 295		(172 948)			34 223
	5585	за 20 19 г. (2)	29 177	29 000	1 225	(30 526)			28 876
Расчеты по налогам и сборам	5566	за 20 20 г. (1)	158 032	194 245		(303 101)			49 176
	5586	за 20 19 г. (2)	516 351	162 698		(521 017)			158 032
Задолженность перед персоналом организации	5567	за 20 20 г. (1)	38 108	183 806		(221 603)			311
	5587	за 20 19 г. (2)	33 552	55 487		(50 931)			38 108
Прочая кредиторская задолженность	5568	за 20 20 г. (1)	173 187	172 042	57 003	(72 733)	(176)		329 323
	5588	за 20 19 г. (2)	40 452	112 113	79 624	(58 470)	(532)		173 187
Из общей суммы краткосрочной задолженности	5569	за 20 20 г. (1)	4 240	73 355	-	(4 240)	-	-	73 355
	5589	за 20 19 г. (2)	37 547	-	-	(33 307)	-	-	4 240
задолженность перед дочерними обществами	55691	за 20 20 г. (1)	4 240	73 355		(4 240)			73 355
	55891	за 20 19 г. (2)	37 547			(33 307)			4 240
задолженность перед зависимыми обществами	55692	за 20 20 г. (1)	-						-
	55892	за 20 19 г. (2)							-
Итого	5550	за 20 20 г. (1)	5 051 212	2 801 282	57 003	(3 947 137)	(996)	-	3 961 364
	5570	за 20 19 г. (2)	5 451 797	5 922 913	80 852	(6 403 471)	(879)	-	5 051 212

5.6.6. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г. (1)	На 31 декабря 2019 г. (2)	На 31 декабря 2018 г. (3)
1	2	3	4	5
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Кредиторская задолженность		63 954	263 324	497 574
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5691	3 563	183 455	418 637
в т. ч.				
строительство	56911		151 304	195 846
прочие	56912	3 563	32 151	222 791
Векселя к уплате	5692			
Задолженность по оплате труда перед персоналом	5693			
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5694			
Задолженность по налогам и сборам	5695			
Авансы полученные	5696	60 391	79 869	78 937
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5697			
Прочая кредиторская задолженность	5698			

5.6.7. Кредиты и займы

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
				Поступление	Начисление процентов	Погашение основной суммы задолженности	Погашение процентов	Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочные заемные средства- всего	7410	за 20 20 г. (1)	2 500 000	4 105 139	27 836	(3 435 139)	(27 836)	-	3 170 000
	7430	за 20 19 г. (2)	2 400 000	100 000	530	-	(530)	-	2 500 000
в том числе:									
Кредиты	7411	за 20 20 г. (1)	100 000	1 705 139	27 836	(1 035 139)	(27 836)		770 000
	7431	за 20 19 г. (2)	-	100 000	530		(530)		100 000
Займы	7412	за 20 20 г. (1)	2 400 000	2 400 000		(2 400 000)			2 400 000
	7432	за 20 19 г. (2)	2 400 000						2 400 000
Краткосрочные заемные средства всего	7420	за 20 20 г. (1)	423 340	200 000	186 523	(600 000)	(206 076)	-	3 787
	7440	за 20 19 г. (2)	122 653	1 320 014	275 862	(1 020 014)	(275 175)	-	423 340
в том числе:									
Кредиты	7421	за 20 20 г. (1)	400 000	200 000		(600 000)			-
	7441	за 20 19 г. (2)	100 000	1 320 014		(1 020 014)			400 000
Проценты по кредитам	74211	за 20 20 г. (1)	-		28 968		(28 968)		-
	74411	за 20 19 г. (2)			25 302		(25 302)		-
Займы	7422	за 20 20 г. (1)	23 340		157 555		(177 108)		3 787
	7442	за 20 19 г. (2)	22 653		250 560		(249 873)		23 340

5.6.8. Затраты по кредитам и займам

Показатель		По долгосрочным кредитам и займам	По краткосрочным кредитам и займам
Наименование	Код		
1	2	3	4
Затраты по кредитам всего:	7510	27 836	28 968
списанные на прочие расходы	7511	26 404	28 968
включенные в стоимость активов	7512	1 432	
Затраты по займам всего:	7520	157 555	-
списанные на прочие расходы	7521	157 555	
включенные в стоимость активов	7522		
Из общих затрат по займам и кредитам :	7530	184 651	28 968
начисленные %	7531	184 651	28 968
другие затраты	7532		

5.7.1. Оценочные обязательства

Показатель		Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Наименование	Код					
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	5700	113 936	108 381	(122 106)	(7 377)	92 834
в том числе:						
Оплата предстоящих отпусков	5701	59 982	95 401	(93 270)	(5 111)	57 002
Выплата вознаграждения по итогам года	5702	40 870	12 980	(18 909)		34 941
Судебные разбирательства, незавершенные на отчетную дату	5703	13 084		(9 927)	(2 266)	891
Претензии налоговых органов по результатам налоговых проверок, неразрешенные на отчетную дату	5704					-
Прочие оценочные обязательства	5705					-
Из общей суммы условных обязательств:						
Созданные за счет расходов по обычным видам деятельности	5706					
Созданные за счет прочих расходов	5707					
Включенные в стоимость актива	5708					

5.7.2. Отложенные налоги

Наименование	Код	Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства
1	2	3	4
Остаток на начало отчетного года	7700	228 502	311 809
Изменение временных разниц в отчетном периоде, вызывающее налоговые последствия	7710	47 879	17 010
Результат изменения налоговых ставок	7720		
Результат изменения правил налогообложения (порядка учета налога на прибыль)	7730		
Изменение временных разниц в отчетном периоде по операциям, результаты которых не включаются в бухгалтерскую прибыль (убыток)	7740		
Списание временных разниц, не вызывающее налоговых последствий	7750		
<i>Справочно:</i> Признание (списание) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах	7760		x
Остаток на конец отчетного периода	7800	276 381	328 819

5.8. Обеспечения

Показатель		На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
Наименование		2020 г. (1)	2019 г. (2)	2018 г. (3)
1	2	3	4	5
Полученные — всего	5800	735 356	243 949	1 407 708
в том числе:	5801			
векселя				
имущество, находящееся в залоге	5802	-	-	-
из него:	58021			
объекты основных средств				
ценные бумаги и иные финансовые вложения	58022			
прочее	58023			
прочие полученные	5803	735 356	243 949	1 407 708
Выданные под собственные обязательства— всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811			
векселя				
имущество, переданное в залог	5812	-	-	-
из него:	58121			
объекты основных средств				
ценные бумаги и иные финансовые вложения	58122			
прочее	58123			
прочие выданные	5813			

5.9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>в том числе:</i>									
на текущие расходы	5901				-				-
компенсации чернобыльцам	5902				-				-
на выполнение заданий по мобилизационной подготовке	5903				-				-
на ликвидацию межтерриториального перекрестного субсидирования	5904				-				-
на вложения во внеоборотные активы	5905				-				-
прочие цели	5906				-				-
<i>из них:</i>					-				-
финансирование предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и проф. заболеваний	5911				-				-
финансирование углубленных медицинских осмотров работников, занятых на работах с вредными и (или) опасными производственными факторами	5912				-				-

5.10. Государственная помощь, по которой не выполнены условия ее предоставления*

Показатель		За 2020 г. (1)		За 2019 г. (2)	
Наименование	Код	Подлежит возврату	Фактически возвращено	Подлежит возврату	Фактически возвращено
1	2	3	4	5	6
Полученные бюджетные средства, по которым не выполнены условия их предоставления	7910	-	-	-	-
<i>в том числе</i>					
на текущие расходы	7911				
компенсации чернобыльцам	7912				
на выполнение заданий по мобилизационной подготовке	7913				
на ликвидацию межтерриториального перекрестного субсидирования	7914				
прочие	7915				
<i>из них:</i>					
финансирование предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и проф. заболеваний	7921				
финансирование углубленных медицинских осмотров работников, занятых на работах с вредными и (или) опасными производственными факторами	7922				

5.11. Прочие доходы и расходы

Показатель		За январь - декабрь 2020 г. (1)	За январь - декабрь 2019 г. (2)
Наименование	Код		
1	2		
Прочие доходы всего	8000	122 104	103 000
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8001	1 527	2 062
От реализации квартир	8002		
От реализации МПЗ	8003	2 331	2 591
От реализации валюты	8004		
От реализации нематериальных активов	8005		
От продажи ценных бумаг	8006		
От реализации других активов	8007	35	40
От совместной деятельности	8008		
Прибыль 2019 г., выявленная в отчетном периоде	8009	19 174	
Прибыль 2018 г., выявленная в отчетном периоде	8010	9 848	31 392
Прибыль 2017 г., выявленная в отчетном периоде	8011	26 045	5 270
Прибыль до 01.01.2017 г., выявленная в отчетном периоде	8012	198	1 360
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8013	12 994	3 599
Кредиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек(более трех лет)	8014	997	923
Курсовые разницы	8015		
Имущество, оказавшееся в излишке по рез. инвентаризации	8016		1 478
Безвозмездно полученные активы, кроме ОС и НМА	8017		
Доход от безвозмездно полученных ОС, определяемый в установленном порядке	8018	5 627	5 683
Стоимость материальных ценностей, остающихся от списания непригодных к восстановлению и дальнейшему использованию активов	8019	3 916	8 890
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8020	8 256	14 166
Доход от уменьшения (списания) резерва по сомнительным долгам	8021	13 159	13 109
Доход от уменьшения (списания) резерва под оценочные обязательства	8022	7 377	6 484
Доход от уменьшения (списания) резерва под снижение стоимости МПЗ	8023		70
Доходы по договорам уступки права требования	8024		
Доход от выявленного бездоговорного потребления электроэнергии	8025	2 305	2 460
Страховые выплаты к получению	8026	4 807	197
Доходы, связанные с участием в УК других организаций	8027		
Восстановление ранее списанной дебиторской задолженности	8028		673
Дисконт по векселям	8029		
Компенсация за разницу в тарифах (бюджетное финансирование)	8030		
Доход от уменьшения (списания) резерва под обесценение финансовых вложений	8031		
Доценка объектов основных средств	8032		
Доход от дооценки ранее оцененных объектов ОС	8033		
Доход от погашения векселей	8034		
Прочие	8035	3 508	2 533

Показатель		За январь - декабрь	За январь - декабрь
Наименование	Код	2020 г. (1)	2019 г. (2)
1	2		
Прочие расходы всего	8100	(334 462)	(719 150)
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8101		
От реализации квартир	8102		
От реализации МПЗ	8103		
От реализации валюты	8104		
От реализации нематериальных активов	8105		
От продажи ценных бумаг	8106		
От реализации других активов	8107		
Другие налоги	8108	(1 604)	(1 685)
Расходы по оплате услуг банков	8109	(146)	(93)
Расходы по обслуживанию финансовых вложений	8110	(256)	(927)
Резерв по сомнительным долгам	8111	(36 956)	(270 106)
Резерв под обесценение финансовых вложений	8112		(51 809)
Резерв под снижение стоимости материальных ценностей	8113		
Резерв по прекращаемой деятельности	8114		
Резерв по оценочным обязательствам	8115	(413)	(17 441)
Выбытие активов без дохода	8116	(72)	(29)
НДС по безвозмездно переданному имуществу	8117		
Убыток 2019 г., выявленный в отчетном периоде	8118	(34 320)	
Убыток 2018 г., выявленный в отчетном периоде	8119	(58 308)	(28 326)
Убыток 2017 г., выявленный в отчетном периоде	8120	(4 771)	(8 881)
Убыток до 01.01.2017 г., выявленный в отчетном периоде	8121	(93)	(14 537)
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8122	(57 006)	(82 409)
Госпошлины по хозяйственным договорам	8123	(565)	(1 539)
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8124	(5 282)	(2 905)
Дисконт по векселям	8125		
Расходы по договору уступки права требования	8126		
Невозмещаемый НДС	8127	(5 947)	(9 991)
Расходы по выявленному бездоговорному потреблению электроэнергии	8128	(128)	(276)
Взносы в объединения и фонды	8129	(4 662)	(4 738)
Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек (более трех лет)	8130	(75)	(43)
Курсовые разницы	8131		
Судебные издержки	8132	(1 274)	(2 392)
Хищения, недостачи	8133		
Издержки по исполнительному производству	8134	(160)	(270)
Погашение стоимости квартир работников	8135		
Прочая материальная (финансовая) помощь и другие выплаты работникам	8136	(21 174)	(24 100)
Материальная помощь пенсионерам (включая единовременные выплаты, компенсации коммунальных платежей)	8137	(8 567)	(8 939)
Расходы на проведение спортивных мероприятий	8138	(1 298)	(7 551)
Расходы на проведение культурно-просветительных мероприятий	8139	(7 116)	(7 756)
Расходы на благотворительность	8140		(714)
Стоимость погашаемых векселей	8141		
Остаточная стоимость списываемых основных средств	8143	(1 217)	(5 620)
Уценка объектов основных средств	8144		
Прочие	8145	(83 054)	(166 273)



Руководитель

(подпись)

Елифанов А.М.

(расшифровка подписи)

и.о. Главного бухгалтера

Шнайдер В.В.

марта

20 21 г.

5.13. Информация по отчетным сегментам

	Код	Период	Наименование отчетного сегмента	Наименование отчетного сегмента	Наименование отчетного сегмента	Наименование отчетного сегмента	Наименование отчетного сегмента	Прочие сегменты	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Выручка от внешних покупателей	8310	2020							-
	8311	2019							-
Выручка от продаж между сегментами	8320	2020							-
	8321	2019							-
Итого выручка сегмента	8300	2020	-	-	-	-	-	-	-
	8400	2019	-	-	-	-	-	-	-
в т.ч.									-
<i>выручка от передачи</i>	8301	2020							-
	8401	2019							-
<i>выручка от техприсоединения</i>	8302	2020							-
	8402	2019							-
<i>прочая выручка</i>	8303	2020							-
	8403	2019							-
Проценты к получению	8303	2020							-
	8403	2019							-
Проценты к уплате	8304	2020							-
	8404	2019							-
Расходы по налогу на прибыль	8305	2020							-
	8405	2019							-
Прибыль/(убыток) сегмента	8306	2020							-
	8406	2019							-
Активы сегментов	8307	2020							-
	8407	2019							-
в т.ч. внеоборотные активы	8308	2020							-
	8408	2019							-
Обязательства сегментов	8309	2020							-
	8409	2019							-
Амортизация ОС и НМА	8390	2020							-
	8490	2019							-



Акционерное общество «Янтарьэнерго»
Россия, 236022, г. Калининград,
Театральная ул., 34,
Почтовый адрес: 236035, а/я № 5065
www.yantarenergo.ru

тел.: (4012) 57-64-59
факс: (4012) 53-00-26
e-mail: public@yantarenergo.ru

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
АО «ЯНТАРЬЭНЕРГО»
ЗА 2020 ГОД

Г.КАЛИНИНГРАД

Настоящие Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью бухгалтерской финансовой отчетности АО «Янтарьэнерго» за 2020 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Отчетной датой данной бухгалтерской (финансовой) отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2020 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах раскрываются как в текстовом формате, так и в табличной форме.

Все суммы представлены в тыс. руб., если не указано иное. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках

1. Общие сведения (организация и виды деятельности)

Регистрационные данные

Акционерное общество «Янтарьэнерго» (далее «Общество») зарегистрировано Администрацией Октябрьского района города Калининграда 14 января 1994 года № 22.

Общество внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 4 октября 2002 года, за основным государственным регистрационным номером 1023900764832.

Сокращенное фирменное наименование - АО «Янтарьэнерго».

Юридический адрес Общества: Российская Федерация, г. Калининград, ул. Театральная, д. 34.

Почтовый адрес: 236022, Калининградская область, г. Калининград, ул. Театральная, д. 34.

Постановка на учет в налоговом органе по месту нахождения Общества на территории РФ подтверждена Свидетельством серии 39 №001777066, выданным МРИ ФНС России № 9 г. Калининграда, с присвоением ИНН 3903007130 и КПП 390601001.

Устав Общества в новой редакции утвержден уполномоченным органом управления единственного акционера АО «Янтарьэнерго» - Правлением ПАО «Россети» 28 июня 2019 года (Протокол заседания Правления ПАО «Россети» от 3 июля 2019 года № 888пр) (зарегистрирован 25.07.2019 за ГРН 2193926373716).

Основные виды деятельности

Основной целью деятельности Общества является получение прибыли. Для получения прибыли Общество осуществляет следующие виды деятельности:

- передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электрическим сетям.

Структурные подразделения

В состав Общества на отчетную дату входят следующие филиалы:

№	Наименование	Местонахождение
1	Городские электрические сети	236016, г. Калининград, ул. Фрунзе, 116
2	Западные электрические сети	236040, г. Калининград, ул. Генерала Озерова, 18
3	Восточные электрические сети	238750, Калининградская область, г. Советск, ул. А.Невского, 1
4	Энергоремонт	236029, г. Калининград, ул. Нарвская, 55

Среднесписочная численность персонала Общества за 2020 год – 2 183 человек (2019: 2 226 человек).

Лицензии, допуски, разрешения

Для осуществления лицензируемых видов деятельности в соответствии с Федеральным законом от 04.05.2011 № 99-ФЗ «О лицензировании отдельных видов деятельности» АО «Янтарьэнерго» в 2020 г. имело следующие лицензии:

Реквизиты	Вид деятельности	Выдавший орган	Дата выдачи	Срок действия
ВХ-21 026929	Эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности	Центральное управление Федеральной службы по экологическому, технологическому и атомному надзору	21.09.2017	Бессрочная
39-00138	Деятельность по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов I - IV классов опасности	Управление Росприроднадзора по Калининградской области	01.07.2016	Бессрочная
КЛГ 80031 ВЭ	Добыча подземных вод для производственного и хозяйственно-питьевого водоснабжения Западных электрических сетей в количестве до 101 м куб/сутки	Министерство развития инфраструктуры Калининградской области	10.11.2015	24.04.2043
39-Б/00083	Деятельность по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений	Министерство РФ по делам ГО, ЧС и ЛПСБ	02.07.2015	Бессрочная
39-Б/00054	Деятельность по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений	Министерство РФ по делам ГО, ЧС и ЛПСБ	20.01.2015	Бессрочная
МР-4 № 000391	Погрузочно-разгрузочная деятельность применительно к опасным грузам в морских портах	Министерство транспорта РФ ФС по надзору в сфере транспорта	03.08.2012	Бессрочная
ПРД 3903707	Погрузочно-разгрузочная деятельность применительно к опасным грузам на железнодорожном транспорте	Министерство транспорта РФ ФС по надзору в сфере транспорта	19.11.2007	Бессрочная
ЛО-39-01- 002371	Медицинская деятельность: - при оказании медицинской помощи при санаторно-курортном лечении выполняются работы(услуги) по неврологии, психотерапии, терапии, травматологии и ортопедии, физиотерапии. -при проведении медицинских осмотров по: медицинским осмотрам (предрейсовым, послерейсовым)	Министерство здравоохранения Калининградской области	10.11.2020	Бессрочная

Реквизиты	Вид деятельности	Выдавший орган	Дата выдачи	Срок действия
АН-39-000444	Перевозка пассажиров и иных лиц автобусами (перевозка автобусами иных лиц лицензиата для его собственных нужд)	Министерство транспорта РФ Федеральная служба по надзору в сфере транспорта	11.10.2019	Бессрочная
1062	Проведение работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну	УФСБ РФ по Калининградской области	3.07.2017	12.07.2022
39.КС.02.00 2.Л.000203.0 9.06	Деятельность в области использования источников ионизирующего излучения (генерирующих) (за исключением случая, если эти источники используются в медицинской деятельности)	Управление Федеральной службы по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека по Калининградской области	15.09.2006	Бессрочная
№ 444 в реестре членов СРО	Осуществление строительства, реконструкции, капитального ремонта объектов капитального строительства в отношении объектов капитального строительства (кроме особо опасных, технически сложных и уникальных объектов, объектов использования атомной энергии) по первому уровню ответственности члена СРО	Ассоциация Некоммерческое партнерство «Саморегулируемая организация «Строительный союз Калининградской области»	16.06.2017	Бессрочно
П-0019-04-2009-0138	Работы по подготовке проектной документации объектов капитального строительства	СРО, основанная на членстве лиц, осуществляющих подготовку проектной документации Ассоциация организаций, осуществляющих проектирование энергетических объектов «ЭНЕРГОПРОЕКТ»	02.06.2016	Бессрочно
СРО-Э-15	Проведение энергетического обследования	Саморегулируемая организация Ассоциация лиц, осуществляющих деятельность в области энергетического обследования «ЭнергоПрофАудит»	27.08.2019	Бессрочно

Реестродержатель

Общество с ограниченной ответственностью «Реестр-РН».

Место нахождения: 109028, г. Москва, Подкопаевский пер., д. 2/6, стр. 3-4.

Фактический адрес: 109028, г. Москва, Подкопаевский пер., д. 2/6, стр. 3-4.

Почтовый адрес: 115172, г. Москва, а/я 4.

Тел.: (495)411-79-11, (495)411-83-12.

Лицензия, выданная Федеральной службой по финансовым рынкам, № 10-000-1-00330 от 16.12.2004, бессрочная.

Аудитор

Общество с ограниченной ответственностью «Эрнст энд Янг».

Юридический адрес: РФ, 115035, г. Москва, Садовническая наб., д. 77, стр. 1.

Филиал в г. Санкт-Петербурге: РФ, 190000, г. Санкт-Петербург, ул. Малая Морская, д. 23.

Почтовый адрес: РФ, 190000, г. Санкт-Петербург, ул. Малая Морская, д. 23.

Тел./факс: +7 (812) 703 7800

Профессиональная деятельность компании осуществляется согласно действующему законодательству Российской Федерации.

Запись внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 5 декабря 2002 г. и присвоен государственный регистрационный номер 1027739707203.

В соответствии с Федеральным законом «Об аудиторской деятельности» от 30.12.2008 г. №307-ФЗ (в ред. Федерального закона от 01.12.2014г. №403-ФЗ) ООО «Эрнст энд Янг» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС). ООО «Эрнст энд Янг» включено в контрольный экземпляр реестра аудиторов и аудиторских организаций за основным регистрационным номером записи 12006020327. Место расположения СРО ААС: 119192, г. Москва, Мичуринский проспект, дом 21, корпус 4.

Полис страхования ответственности: № 0991R/756/55055/19 от 04.04.2019 г.

Страховщик: Акционерное общество «АльфаСтрахование», срок действия до 31.05.2022 г., страховая сумма 3 250 000 (Три миллиона двести пятьдесят тысяч) долл. США.

Органы управления и контроля

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров;
- Генеральный директор;
- Правление.

Исполняющий обязанности Генерального директора Общества – Епифанов Андрей Михайлович.

Исполняющий обязанности главного бухгалтера Общества – Шнайдер Валентина Владимировна.

Действующий состав Совета директоров Общества 28.05.2020 избран решением годового Общего собрания акционеров (Выписка из протокола заседания Правления ПАО «Россети» № 1010пр/1). В состав Совета Директоров Общества входят:

№ п/п	Ф.И.О.	Основное место работы и занимаемая должность
1	Бычко Михаил Александрович	Директор Департамента капитального строительства ПАО «Россети»
2	Колесников Михаил Александрович	Вице-президент НП «ОПОРА РОССИИ»
3	Маковский Игорь Владимирович	Генеральный директор ПАО «МРСК Центра»
4	Павлов Алексей Игоревич	Директор Департамента казначейства ПАО «Россети»
5	Парамонова Наталья Владимировна	Начальник Департамента экономики ПАО «Россети»
6	Юткин Кирилл Александрович	Руководитель (директор) Службы по государственному регулированию цен и тарифов Калининградской области
7	Чевкин Дмитрий Александрович	Исполняющий обязанности директора Департамента управления персоналом ПАО «Россети»

В состав Правления Общества входят:

Ф.И.О.	Занимаемая должность
Епифанов Андрей Михайлович	Председатель Правления, исполняющий обязанности генерального директора Общества
Василенко Игорь Евгеньевич	Член Правления, заместитель генерального директора по безопасности Общества
Савостин Алексей Дмитриевич	Член Правления, Заместитель генерального директора по реализации и дополнительным услугам Общества

Действующий состав Ревизионной комиссии Общества избран 28.05.2020 избран решением годового Общего собрания акционеров (Выписка из протокола заседания Правления ПАО «Россети» № 1010пр/1). В состав Ревизионной комиссии входят:

№ п/п	Ф.И.О.	Место работы и занимаемая должность
1	Лелекова Марина Алексеевна	Директор Департамента внутреннего контроля и управления рисками ПАО «Россети»
2	Ким Светлана Анатольевна	Начальник Управления надзорной деятельности Департамента внутреннего контроля и управления рисками ПАО «Россети»
3	Кабизьскина Елена Александровна	Главный эксперт Управления надзорной деятельности Департамента внутреннего контроля и управления рисками ПАО «Россети»
4	Скрынникова Людмила Станиславовна	Главный эксперт Управления надзорной деятельности Департамента внутреннего контроля и управления рисками ПАО «Россети»
5	Сидоренко Ирина Ивановна	Ведущий эксперт Управления производственного планирования Департамента производственной деятельности ПАО «Россети»

Общество имеет следующие дочерние и зависимые общества (ДЗО):

Наименование ДЗО	Доля Общества в уставном капитале ДЗО
АО «Калининградская генерирующая компания»	99,9999%
АО «Янтарьэнергосбыт»	99,9998%
АО «Янтарьэнергосервис»	99,9%

2. Основа составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с:

- Федеральным законом от 06.12.2011 г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (утв. Приказом Минфина России от 29.07.1998г. № 34н, с изменениями и дополнениями);
- Положением по бухгалтерскому учету №1/2008 «Учетная политика организации» (утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008г. №106н, с изменениями и дополнениями);
- Приказом Минфина России от 02.07.2010г. №66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»;
- Приказом ПАО «Россети» от 29.12.2017г. №182 «Об утверждении Положения «Корпоративные учетные принципы для целей бухгалтерского учета»» (с изменениями и дополнениями);
- иными действующими положениями и стандартами по бухгалтерскому учету, законодательными и нормативными актами.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2020 год была подготовлена в соответствии с вышеуказанными документами, а также в соответствии с Учетной политикой Общества на 2020 год, утвержденной приказом генерального директора от 31.12.2019 г. №499.

Существенных отступлений от правил, установленных вышеуказанными нормативными документами, нет.

При формировании отчетности Общество руководствовалось общепринятыми требованиями к ведению учета и составлению отчетности: требование осмотрительности, требование полноты, требование рациональности, требование непротиворечивости, требование приоритета содержания перед формой.

Бухгалтерская и налоговая отчетность формируется бухгалтерией на основании обобщенной информации об имуществе, обязательствах и результатах деятельности Общества.

Внешняя отчетность формировалась по типовым образцам форм, рекомендованным ПАО «Россети», разработанным в соответствии с приказом Минфина РФ от 02.07.2010г. №66н «О формах бухгалтерской отчетности организации». Способ представления бухгалтерской отчетности пользователям – в электронном виде и на бумажных носителях.

Включенные в бухгалтерскую отчетность за 2020 год соответствующие данные периодов, предшествовавших отчетному периоду, скорректированы в соответствии с требованиями приказа Минфина РФ от 02.07.2010 №66н «О формах бухгалтерской отчетности организации» (с учетом изменений и дополнений).

3. Учетная политика

Организационно-технические аспекты

В составе учетной политики утверждены:

- рабочий план счетов бухгалтерского учета, содержащий синтетические и аналитические счета, необходимые для ведения бухгалтерского учета в соответствии с требованиями своевременности и полноты учета и отчетности;
- формы первичных учетных документов, применяемых для оформления фактов хозяйственной деятельности, по которым не предусмотрены типовые формы первичных учетных документов, а также формы документов для внутренней бухгалтерской отчетности;
- порядок проведения инвентаризации активов и обязательств организации;
- методы оценки активов и обязательств;
- правила документооборота и технология обработки учетной информации;
- порядок контроля за хозяйственными операциями.

Форма бухгалтерского учета – журнально-ордерная с применением бухгалтерского программного обеспечения «1С: КИС Энергетика 8.3 Управление холдингом».

Первичные учетные документы принимались к учету, если они составлены:

- по формам, содержащимся в альбомах унифицированных форм первичной учетной документации;
- по формам, разработанным самостоятельно в том случае, если типовые отсутствуют, и, которые включены в качестве приложения к положению по учетной политике.

Оценка имущества и обязательств проводилась в рублях.

Активы и обязательства в иностранной валюте

На начало и конец отчетного года активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, у Общества нет.

Неопределенность оценочных значений

Ниже представлены основные допущения в отношении будущих событий, а также иные источники неопределенности оценочных значений на отчетную дату, которые несут в себе существенный риск возникновения необходимости внесения существенных корректировок в балансовую стоимость активов и обязательств в течение следующего отчетного года:

- резерв по сомнительным долгам;
- резерв по незавершенным на отчетную дату судебным разбирательствам;
- резерв по неиспользованным на отчетную дату отпускам и годовому вознаграждению;
- резерв по неурегулированным разногласиям с налоговыми органами;
- резерв под снижение стоимости товарно-материальных ценностей;
- резерв под снижение стоимости финансовых вложений;
- прочие резервы.

Основные средства

В соответствии с пп. 7, 8 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств (п. 14 ПБУ 6/01).

Учет незавершенного строительства ведется Обществом в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.07.1998г. №34н, а также в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету долгосрочных инвестиций (письмо Минфина России от 30.12.1993г. №160), в части, не противоречащей более поздним нормативным правовым актам по бухгалтерскому учету.

В составе основных средств отражены здания, сооружения, оборудование, транспортные средства и другие объекты со сроком полезного использования свыше 12 месяцев, используемые в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, либо для управленческих нужд и способные приносить экономические выгоды.

В соответствии с п. 20 ПБУ 6/01 «Учет основных средств» сроки полезного использования основных средств (в месяцах), использованные для начисления амортизации, приведены ниже:

Группы основных средств	Сроки полезного использования, мес.
Здания	360-600
Сооружения	120-420
Машины и оборудование	84-360
Транспортные средства	84-120
Производственный, хозяйственный инвентарь и другие виды основных фондов	84-300

Фактическая (первоначальная) стоимость основных средств, полученных по договору дарения (безвозмездно), а также выявленных по результатам инвентаризации определяется исходя из их текущей рыночной стоимости на дату принятия к бухгалтерскому учету.

Принятие к бухгалтерскому учету указанных основных средств отражается по дебету счета учета вложений во внеоборотные активы в корреспонденции со счетом учета доходов будущих периодов.

На величину первоначальной стоимости основных средств, полученных организацией по договору дарения (безвозмездно), формируются в течение срока полезного использования финансовые результаты организации в качестве прочих доходов.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные п.4 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», и стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, а также приобретенные книги,

брошюры и т.п. издания, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект. Инвентарным объектом основных средств признается объект со всеми приспособлениями и принадлежностями или отдельный конструктивно обособленный предмет, предназначенный для выполнения определенных самостоятельных функций.

Имущество, полученное по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами (в частности по договорам мены), оценивается по стоимости ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществу. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществу, устанавливается из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно Общество определяет стоимость аналогичных ценностей.

Затраты по полученным займам и кредитам, непосредственно относящиеся к приобретению и (или) строительству инвестиционного актива, включаются в стоимость этого актива и погашаются посредством начисления амортизации, кроме случаев, когда правилами учета начисление амортизации актива не предусмотрено.

Начисление амортизации объектов ОС (по группам однородных объектов) производится линейным способом.

Амортизация не начисляется:

- по используемым для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации объектам основных средств, 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;
- по объектам жилищного фонда, не приносящим доход;
- по объектам основных средств, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (земельные участки, объекты природопользования, объекты, отнесенные к музейным предметам и музейным коллекциям, и др.).

Нематериальные активы

Учет нематериальных активов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденным Приказом Минфина РФ от 27.12.2007г. №153н (с изменениями и дополнениями).

Объектом бухгалтерского учета нематериальных активов признается совокупность прав, возникающих из одного патента, свидетельства, договора уступки прав. Основным признаком, по которому объект идентифицируется от другого, служит выполнение им самостоятельной функции в производстве продукции, выполнении работ или оказании услуг либо использование для управленческих нужд общества.

Нематериальные активы принимаются к учету по первоначальной стоимости, определяемой в зависимости от причины их поступления на предприятие (приобретение, создание собственными силами, получение в качестве вклада в уставный капитал и т.д.).

Сумма амортизационных отчислений по нематериальным активам определяется по нормам, рассчитанным исходя из их первоначальной стоимости и срока полезного использования (линейный способ).

Сроки полезного использования нематериальных активов в целях начисления амортизации (в месяцах):

Нематериальные активы	Сроки полезного использования
Разработка устройств защиты от импульсных перенапряжений (УЗИП)	106 мес.
П.О. по развитию действующей автоматизированной СУПА на базе 1С:Энергетика	120 мес.

В течение отчетного периода Общество не выявило факторов, свидетельствующих о необходимости уточнения сроков полезного использования, а также способов определения амортизации нематериальных активов.

Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете отчетного периода, к которому они относятся, и начисляются независимо от результатов деятельности Общества в отчетном периоде (п. 33 ПБУ 14/2007).

Изменение первоначальной стоимости нематериального актива, по которой он принят к бухгалтерскому учету, допускается в случаях переоценки и обесценения нематериальных активов (п. 16 ПБУ 14/2007).

Материально-производственные запасы

Учет запасов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 05/01, утвержденным приказом Минфина РФ от 09.06.2001г. №44н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина РФ от 28.12.2001г. №119н.

В соответствии с п. 2 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» в качестве материально-производственных запасов принимаются активы:

- используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг);
- предназначенные для продажи;
- используемые для управленческих нужд организации.

Готовая продукция является частью материально-производственных запасов, предназначенных для продажи.

Материально-производственные запасы для целей принятия к учету оцениваются в зависимости от причины поступления: приобретение за плату, изготовление собственными силами, безвозмездное поступление и т. д.

Фактической себестоимостью материалов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Материально-производственные запасы, списываемые в производство, реализуемые на сторону, выбывающие по прочим основаниям, оцениваются по средней себестоимости.

Приобретенная специальная одежда и специальная обувь, независимо от стоимости и срока полезного использования, учитывается Обществом в составе прочих внеоборотных активов (специальная оснастка в эксплуатации) либо в составе запасов (специальная оснастка на складе).

В соответствии с п.24 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», на конец отчетного года материально-производственные запасы отражаются в бухгалтерском балансе по стоимости, определяемой исходя из указанного выше способа оценки запасов.

В соответствии с п.25 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» материально-производственные запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость или стоимость продажи которых снизилась, отражаются в бухгалтерском балансе на конец отчетного года за вычетом резерва под снижение стоимости материальных ценностей. Данный резерв образуется за счет финансовых результатов Общества на величину разницы между текущей рыночной стоимостью и фактической себестоимостью материально-производственных запасов, если последняя выше текущей рыночной стоимости.

Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность, которая не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями признается Обществом сомнительным долгом.

В соответствии с п. 6 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» учетная политика Общества обеспечивает большую готовность к признанию в бухгалтерском учете расходов и обязательств, чем возможных доходов и активов, не допуская создания скрытых резервов (требование осмотрительности).

Резерв сомнительных долгов создается ежеквартально на основе анализа дебиторской задолженности Общества. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Общество создаст резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты.

Доходы

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений п. 3 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 №32н (с изменениями и дополнениями)). Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий (п. 12 ПБУ 9/99):

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от Общества к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Доходами от обычных видов деятельности Общество признает:

- доходы от услуг по передаче электроэнергии;
- доходы от перепродажи электроэнергии;
- доходы от услуг по технологическому присоединению к сети;
- доходы от сдачи имущества в аренду;
- доходы от реализации прочих работ и услуг промышленного и непромышленного характера.

В качестве прочих доходов Общество признает доходы по самостоятельным хозяйственным операциям, не являющимся предметом ее деятельности, но осуществленных с целью получения данных доходов:

- доходы, связанные с продажей активов Общества, отличных от денежных средств, продукции, товаров:
 - доходы от реализации основных средств;
 - доходы от реализации нематериальных активов;
 - доходы от реализации материалов и запасов;
 - доходы от реализации прочих активов;
- доходы, получаемые по отдельным самостоятельным договорам:
 - доходы от владения ценными бумагами;
 - доходы от участия в уставных капиталах других организаций;
 - прибыль, полученная в результате совместной деятельности;
 - проценты за пользование денежными средствами Общества;
- Прочие доходы.

Расходы

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999г. №33н.

В соответствии с п. 17 ПБУ 10/99 «Расходы организации» расходы подлежат признанию в бухгалтерском учете независимо от намерения получить выручку, прочие или иные доходы и от формы осуществления расхода (денежной, натуральной и иной).

В соответствии с п. 18 ПБУ 10/99 «Расходы организации» расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления.

Учет затрат от продажи продукции и товаров, а также поступлений, связанных с выполнением работ и оказанием услуг, ведется по видам деятельности.

В себестоимость включаются:

- расходы по передаче электроэнергии;
- расходы по перепродаже электроэнергии;
- расходы по технологическому присоединению к сети;
- расходы по переданному в аренду имуществу;
- расходы по прочим работам и услугам промышленного и непромышленного характера.

В качестве прочих расходов Общество признает:

- расходы, связанные с извлечением доходов:
 - расходы по доходному выбытию имущества (мена, продажа, передача в качестве вклада в уставный капитал);
 - расходы по выполнению возмездных договоров, не относящихся к категории сделок по обычным видам деятельности;
 - расходы, являющиеся результатом целенаправленных действий (операций), обусловленных производственной или хозяйственной необходимостью, но не сопровождающиеся соответствующими доходами, как периодические (расходы по консервации основных средств, уплата процентов по кредитам и займам), так и разовые (связанные с участием в уставных капиталах других организаций, по аннулированию производственных запасов, по формированию оценочных резервов и т.п.);
- расходы, являющиеся побочным результатом хозяйственных операций, по которым не было действий, предпринятых специально для их осуществления (курсовые разницы);
- расходы, выявленные в случае, когда предпринятые действия привели не к ожидаемому или даже противоположному результату – убытку (уплаченные штрафы, пени, неустойки, списанная безнадежная дебиторская задолженность);
- благотворительные и социальные расходы;
- прочие расходы.

Расходы за отчетный год отражены в отчете о финансовых результатах отдельно по обычным видам деятельности, и прочим доходам и расходам с расшифровками по видам и величинам и сопоставлением с предыдущим годом.

Общехозяйственные расходы в полной сумме признаются управленческими расходами и признаются в себестоимости оказанных услуг, выполненных работ полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Прочие доходы показываются в отчете о финансовых результатах за минусом расходов, относящихся к этим доходам, когда:

- соответствующие правила бухгалтерского учета предусматривают или не запрещают такое отражение доходов;
- доходы и связанные с ними расходы, возникающие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной деятельности (например, предоставление во временное пользование (временное владение и пользование) своих активов), не являются существенными для характеристики финансового положения Общества.

В частности, показываются за минусом соответствующих расходов следующие доходы:

- доходы от реализации основных средств;
- доходы от реализации квартир;
- доходы от реализации материально-производственных запасов;
- доходы от реализации ценных бумаг;
- доходы от реализации валюты;
- доходы от реализации нематериальных активов;
- доходы от реализации других активов.

Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.2002г. №126н.

Аналитический учет финансовых вложений ведется в разрезе краткосрочных и долгосрочных финансовых вложений.

Финансовые вложения в ценные бумаги, обращающиеся на фондовом рынке (фондовой бирже, аукционе), котировки которых регулярно публикуются, относятся к финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость. Все остальные относятся к финансовым вложениям, по которым текущая рыночная стоимость не определяется.

Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются в учете по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость финансового вложения в виде доли в уставном капитале, оплаченной передачей объектов основных средств, определяется как остаточная стоимость этих объектов.

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, ежеквартально отражаются в отчетности на конец отчетного периода по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Разница между оценкой финансовых вложений по текущей рыночной стоимости на отчетную дату и предыдущей оценкой финансовых вложений признается Обществом прочими доходами или расходами.

Учет расходов по займам и кредитам

Учет расходов по займам и кредитам ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.2008г. № 107н.

Кредиторская задолженность по полученным кредитам и займам отражается с учетом причитающихся к оплате на конец отчетного периода процентов.

Расходы, связанные с получением займа, включают:

- проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору);
- дополнительные расходы по займам.

Дополнительными расходами по займам являются:

- суммы, уплачиваемые за информационные и консультационные услуги;
- суммы, уплачиваемые за экспертизу договора займа (кредитного договора);
- иные расходы, непосредственно связанные с получением займов (кредитов).

Начисление процентов, причитающихся к уплате заимодавцам, производится ежемесячно. Начисленные суммы учитываются обособленно.

Проценты по полученным кредитам и займам, непосредственно относящиеся к приобретению и (или) строительству инвестиционного актива, включаются в стоимость этого актива и погашаются посредством начисления амортизации, кроме случаев, когда правилами бухгалтерского учета начисление амортизации не предусмотрено.

Прочие расходы по займам признаются прочими расходами периода.

Способы оценки имущества

В соответствии с п. 1 ст. 11 Федерального закона № 402-ФЗ оценка имущества и обязательств производится для их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности в денежном выражении.

Оценка имущества:

- приобретенного за плату, осуществляется путем суммирования фактически произведенных расходов на его покупку;
- полученного безвозмездно, производится по рыночной стоимости на дату оприходования;
- произведенного в самой организации - по стоимости его изготовления.

Начисление амортизации основных средств и нематериальных активов производится независимо от результатов хозяйственной деятельности Общества в отчетном периоде.

Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков

В целях составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. В частности, Общество относит к денежным эквивалентам депозитные вклады в кредитных организациях, выдаваемые по требованию и/или со сроком погашения три месяца и менее, а также высоколиквидные банковские векселя со сроком погашения до трех месяцев.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам.

В частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки:

- 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.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто также в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата, в частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки:

- взаимно обусловленные платежи и поступления по расчетам с использованием банковских карт;
- покупка и перепродажа финансовых вложений;
- осуществление краткосрочных (как правило, до трех месяцев) финансовых вложений за счет заемных средств.

Иное

Затраты, произведенные Обществом в отчетном периоде, по относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида. В бухгалтерском учете данные затраты отражаются по счету 97 «Расходы будущих периодов», и в том случае, если они имеют долгосрочный характер, включаются в строку баланса «Прочие внеоборотные активы» за исключением части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Такая краткосрочная часть, а также затраты изначально краткосрочного характера включаются в строку баланса «Прочие оборотные активы».

Если по конкретному вопросу в нормативных правовых актах не установлены способы ведения бухгалтерского учета, то при формировании учетной политики осуществляется разработка организацией соответствующего способа, исходя из настоящего и иных положений по бухгалтерскому учету, а также Международных стандартов бухгалтерской (финансовой) отчетности (п. 7 ПБУ 1/2008).

Изменения в учетной политике на 2020 год

В 2020 году Общество внесло изменение в четную политику по учету отложенных налогов в связи с вступлением в силу с 1 января 2020 года новой редакции ПБУ 18/02 Учет расчетов по налогу на прибыль организаций, а именно Общество отразило соответствующие разницы, возникающие от переоценки объектов основных средств, в составе временных разниц, влекущих формирование отложенного налога. В соответствии с п. 14, 15 ПБУ 1/2008 пересчет был выполнен ретроспективно за счет строк бухгалтерского баланса 1370 «Нераспределенная прибыль» и 1340 «Переоценка внеоборотных активов».

Изменения сравнительных показателей в результате влияния данного изменения учетной политики представлены в п. 4 настоящих Пояснений.

4. Изменение сравнительных показателей.

В результате введения новой редакции ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» Обществом внесены следующие корректировки в Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2019 г. и 31 декабря 2018 г. и Отчет о финансовых результатах за 2019 год:

тыс.рублей

Код	Строка бухгалтерского баланса на 31 декабря 2019 года	До корректировки	Корректировка	После корректировки
1180	Отложенные налоговые активы	219 668	8 834	228 502
1100	Итого по разделу I (внеоборотные активы)	25 684 758	8 834	25 693 592
1600	БАЛАНС (Итого Активы)	27 855 684	8 834	27 864 518
1340	Переоценка внеоборотных активов	1 597 436	(133 342)	1 464 094
1370	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	2 761 863	(424)	2 761 439
1300	Итого по разделу III (Капитал)	19 486 811	(133 766)	19 353 045
1420	Отложенное налоговое обязательство	169 209	142 600	311 809
1400	Итого по разделу IV (Долгосрочные обязательства)	4 777 544	142 600	4 920 144
1700	БАЛАНС (Итого обязательства и капитал)	27 855 684	8 834	27 864 518

Код	Строка бухгалтерского баланса на 31 декабря 2018 года	До корректировки	Корректировка	После корректировки
1180	Отложенные налоговые активы	159 769	8 690	168 459
1100	Итого по разделу I (внеоборотные активы)	23 556 615	8 690	23 565 305
1600	БАЛАНС (Итого Активы)	26 714 871	8 690	26 723 561
1340	Переоценка внеоборотных активов	1 607 049	(133 342)	1 473 707
1370	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	2 785 239	(566)	2 784 673
1300	Итого по разделу III (Капитал)	18 414 819	(133 909)	18 280 910
1420	Отложенное налоговое обязательство	112 403	142 599	255 002
1400	Итого по разделу IV (Долгосрочные обязательства)	4 211 373	142 599	4 353 972
1700	БАЛАНС (Итого обязательства и капитал)	26 714 871	8 690	26 723 561

Код	Строка отчета о финансовых результатах за 2019 год	До корректировки	Корректировка	После корректировки
2410	Налог на прибыль	(132 445)	142	(132 303)
2412	Отложенный налог на прибыль	3 093	142	3 235
2400	Чистая прибыль (убыток)	213 341	142	213 483

В расшифровке Пояснений для сопоставимости данных были внесены корректировки в соответствии с вышеизложенной информацией.

В связи с отраженными изменениями сумма базовой и разводненной прибыли на одну акцию за 2019 год составила 0,0000477 тыс. руб.

5. Нематериальные активы

По состоянию на 31 декабря 2020 г. первоначальная стоимость нематериальных активов составила 70 752 тыс. руб. (31 декабря 2019 г.: 2 953 тыс. руб., 31 декабря 2018 г.: 1 606 тыс. руб.). Остаточная стоимость на 31 декабря 2020 г. составила 66 090 тыс. руб.

В 2020 г. введены в эксплуатацию объекты НМА «П.О. по развитию действующей автоматизированной СУПА на базе 1С:Энергетика» в сумме 46 909 тыс. руб. и «Разработка устройств защиты от импульсных перенапряжений (УЗИП)» в сумме 20 890 тыс. руб.

Расходы по приобретению неисключительных прав на программные продукты (права пользования) в бухгалтерском учете отражаются на счету 97 «Расходы будущих периодов». Те из них, которые имеют долгосрочный характер включаются в I раздел Бухгалтерского баланса «Внеоборотные активы» (строка 1190 «Прочие внеоборотные активы») за исключением части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты и включаются во II раздел баланса «Оборотные активы» (строка 1260 «Прочие оборотные активы»).

Информация о нематериальных активах в течение отчетного периода приведена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу Приложение 5.1.1. «Наличие и движение нематериальных активов».

6. Результаты исследований и разработок

По состоянию на 31 декабря 2020 г. величина расходов на НИОКР (балансовый счет 08.08) составила 12 434 тыс. рублей. В отчетном периоде были еще произведены расходы на НИОКР в сумме 5 574 тыс. рублей.

В частности, был выполнен 1-ый этап опытно-конструкторских работ по «Разработке профилей информационного взаимодействия логических узлов для реализации функций РЗА» на сумму 5 000 тыс. рублей. Всего стоимость данной разработки согласно заключенного с Исполнителем (АО «ФИЦ») договора составит 15 600 тыс. рублей.

В отчетном периоде наличие и движение результатов НИОКР по Обществу представлено в Приложении 5.2.1. «Наличие и движение результатов НИОКР» и Приложении 5.2.2. «Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению НМА» Пояснений к бухгалтерскому балансу.

7. Основные средства и незавершенное строительство

По состоянию на 31 декабря 2020 года балансовая стоимость полностью амортизированных основных средств без учета износа составила 2 808 527 тыс. руб. (31 декабря 2019 г.: 2 772 187 тыс. руб.; 31 декабря 2018 г.: 2 686 578 тыс. руб.).

Расходы по кредитам и займам за 2020 год в размере 1 432 тыс. руб. были капитализированы в течение отчетного периода.

Основные средства включают объекты, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, то есть не подлежат амортизации. Информация по балансовой стоимости объектов такого рода по состоянию на 31 декабря 2020 года представлена в таблице:

Объекты основных средств	тыс.руб.		
	2020 г.	2019 г.	2018 г.
Земельные участки	49 809	49 415	49 400
Итого	49 809	49 415	49 400

Ввод объектов в эксплуатацию в 2020 году по сравнению с 2019 годом уменьшился на 1 941 114 тыс. руб., основными крупными объектами, введенными в эксплуатацию в 2020 году, являются:

Реконструкция ПС 110/15 кВ О-46 «Славск» – 243 839 тыс. руб.

Реконструкция ПС 110/15 кВ О-18 «Озерки» – 398 708 тыс. руб.

Реконструкция ПС 110/15 кВ О-19 «Полесск» – 461 430 тыс. руб.

Реконструкция ПС 110/15 кВ О-31 «Багратионовск» – 407 409 тыс. руб.

Реконструкция ПС 110/15 кВ О-39 «Ладужкин» – 566 739 тыс. руб.

Реконструкция санатория – профилактория «Энергетик» – 192 182 тыс. руб.

Реконструкция сетей 0,23 Кв с переводом на напряжение 0,4 Кв в г. Калининграде – 371 102 тыс. руб.

В составе незавершенного строительства не числятся объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации по состоянию на 31 декабря 2020 года, 31 декабря 2019 года и 31 декабря 2018 года.

Движение и наличие основных средств и доходных вложений в материальные ценности и соответствующего накопленного износа представлено в Приложении 5.3.1 «Наличие и движение основных средств», Приложении 5.3.4 «Иное использование основных средств» и Приложении 5.3.6 «Авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств» Пояснений к бухгалтерскому балансу.

Информация об изменениях стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету (достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов основных средств) представлена в Приложении 5.3.3 «Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации» Пояснений к бухгалтерскому балансу.

Информация о движении и наличии объектов незавершенного строительства и незаконченных операциях по приобретению, модернизации и т.п. основных средств представлена в Приложении 5.3.5 «Незавершенные капитальные вложения» Пояснений к бухгалтерскому балансу.

8. Финансовые вложения

По состоянию на 31 декабря учетная стоимость финансовых вложений составила:

тыс. руб.

Наименование	Тип акций	Кол-во	Доля в уставном капитале	Год вложения	2018	2019	2020
АО «Янтарьэнергосбыт»	ОА	429 999	100,00%	2008	16 298	16 298	16 298
АО «Калининградская генерирующая компания»	ОА	13 607 999	100,00%	2008	284 035	284 035	284 035
АО «Янтарьэнергосервис»	ОА	999	99,90%	2011	100	100	100
ОАО МБО «ЕЭЭК»	ОА	33	2,70%	1996	33	33	33
ПАО САК «Энергогарант»	ОА	12 239	0,01%	1993	122	122	122
ПАО «Интер РАО ЕЭС»	ОА	10 469 901	0,01%	2008	41 428	52 690	55 663
Итого:					342 016	353 278	356 251

Вышеуказанные финансовые вложения, учитываемые на балансе Общества, являются долгосрочными.

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода, движение в течение отчетного периода финансовых вложений, разница между текущей рыночной стоимостью на отчетную дату и предыдущей оценкой финансовых вложений, по которым определялась текущая рыночная стоимость, отражены в следующих приложениях к Пояснениям:

- 5.4.1. «Наличие и движение финансовых вложений»;
- 5.4.2. «Корректировка оценок финансовых вложений»;
- 5.4.3. «Иное использование финансовых вложений».

9. Материально-производственные запасы

Информация о материально-производственных запасах приведена в следующих приложениях к Пояснениям:

- 5.5.1. «Наличие и движение запасов»;
- 5.5.2. «Запасы в залоге».

10. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская задолженность

Совокупная дебиторская задолженность за 2020 год снизилась на 150 847 тыс. рублей, в основном за счет снижения задолженности покупателей и заказчиков на 134 263 тыс. рублей, и составила на 31.12.2020 - 1 030 054 тыс. рублей.

Просроченная дебиторская задолженность на 31 декабря 2020 года составляет 120 657 тыс. рублей, из нее свыше трех месяцев – 120 657 тыс. рублей.

Наличие на начало и конец отчетного периода, движение в течение отчетного периода отдельных видов дебиторской задолженности, подразделение дебиторской задолженности в зависимости от срока погашения на долгосрочную и краткосрочную, перевод долгосрочной дебиторской задолженности в краткосрочную представлено в Пояснениях к бухгалтерскому балансу Приложение 5.6.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности».

Движение резерва по сомнительным долгам отражено в Пояснениях к бухгалтерскому балансу Приложение 5.6.2. «Резерв по сомнительным долгам».

Анализ просроченной дебиторской задолженности приведен в Пояснениях к бухгалтерскому балансу Приложение 5.6.3 «Просроченная дебиторская задолженность».

Кредиторская задолженность

По состоянию на 31 декабря 2020 года долгосрочная кредиторская задолженность Общества составила 1 686 545 тыс. рублей, что на 20,0% ниже показателя на начало года. Уменьшение долгосрочных обязательств Общества возникло в связи со снижением задолженности по авансам, полученным на технологическое присоединение, на 351 049 тыс. рублей или на 55,63%.

На 31 декабря 2019 года краткосрочная кредиторская задолженность Общества имеет следующую структуру:

Наименование показателя	31.12.2020		31.12.2019		Рост (+), Снижение (-)
	Сумма	Доля, %	Сумма	Доля, %	
Краткосрочная кредиторская задолженность, всего:	2 274 819	100,00%	2 942 877	100,00%	(668 058)
поставщики и подрядчики	1 129 778	49,66%	2 194 648	74,58%	(1 064 870)
задолженность по оплате труда перед персоналом	311	0,01%	38 108	1,29%	(37 797)
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	34 223	1,50%	28 876	0,98%	5 347
задолженность по налогам и сборам	49 176	2,16%	158 032	5,37%	(108 856)
авансы полученные, в том числе:	732 008	32,18%	350 026	11,89%	381 982
по договорам на технологическое присоединение	679 530	29,87%	315 195	10,71%	364 335
Прочая кредиторская задолженность	329 323	14,49%	173 187	5,89%	156 136

Снижение краткосрочной кредиторской задолженности за 2020 год составило 668 058 тыс. рублей. На такое отклонение повлияло уменьшение обязательств Общества перед поставщиками и подрядчиками на 1 064 870 тыс. руб., перед бюджетом по налогам и сборам на 108 856 тыс. рублей. Авансы, полученные по договорам на технологическое присоединение, увеличились на 364 335 тыс. рублей.

Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 31 декабря 2020 года составляет 359 109 тыс. рублей, в том числе свыше трех месяцев – 170 269 тыс. рублей (в том числе по незаконченным работам по технологическому присоединению 60 391 тыс. рублей).

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде также приведена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу Приложение 5.6.5. «Наличие и движение кредиторской задолженности» и Приложение 5.6.6. «Просроченная кредиторская задолженность».

Задолженность перед государственными внебюджетными фондами

Задолженность перед государственными внебюджетными фондами по состоянию на 31 декабря имеет следующую структуру:

тыс. руб.

Наименование	2020 г.	2019 г.	2018 г.
Страховые взносы – всего	33 878	28 469	28 735
в том числе:			
- Фонд социального страхования	2 754	2 484	2 268
- Пенсионный фонд	24 774	20 980	20 910
- Фонд обязательного медицинского страхования	6 350	5 005	5 557
Фонд обязательного социального страхования (обязательное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний)	345	407	442
Итого задолженность перед государственными внебюджетными фондами	34 223	28 876	29 177

Задолженность по налогам и сборам

Задолженность по налогам по состоянию на 31 декабря включает:

тыс.руб.

Наименование	2020 г.	2019 г.	2018 г.
Налог на прибыль	674	109 531	440 036
Налог на добавленную стоимость	10 191	-	4 297
Налог на имущество	35 215	35 069	59 299
Налог на доходы физических лиц	349	10 630	9 911
Транспортный налог	416	399	423
Земельный налог	423	558	556
Прочие	1 908	1 845	1 829
Итого задолженность по налогам и сборам	49 176	158 032	516 351

Информация о кредиторской задолженности приведена в следующих приложениях к Пояснениям:

5.6.5. «Наличие и движение кредиторской задолженности»;

5.6.6. «Просроченная кредиторская задолженность».

11. Уставный, добавочный и резервный капитал, прибыль на акцию

По состоянию на 31 декабря 2020 года уставный капитал Общества полностью оплачен и составляет 2 390 344 017,5 рублей, в том числе:

	Общее количество (шт.)	Номинальная стоимость (руб.)	Номинальная стоимость акций, находящихся в собственности Общества
Акции обыкновенные именные (Номер гос. регистрации 1-01-00141-D)	4 780 688 035	0,5	-
Привилегированные акции	-	-	-

18 апреля 2019 года Банком России зарегистрирован дополнительный выпуск обыкновенных именных бездокументарных акций АО «Янтарьэнерго» номинальной стоимостью 0,5 рублей каждая, в количестве 14 005 546 550 штук с государственным регистрационным номером выпуска 1-01-00141-D-004D от 18.04.2019.

23.04.2020 Банком России зарегистрированы Изменения в решение о дополнительном выпуске ценных бумаг АО «Янтарьэнерго» в части продления срока размещения обыкновенных акций до двух лет с даты государственной регистрации выпуска ценных бумаг (до 18.04.2021).

По состоянию на 31.12.2020 размещено 7 998 726 901 штук обыкновенных именных акций АО «Янтарьэнерго», в том числе:

- 4 780 688 035 штук - ценные бумаги основного выпуска АО «Янтарьэнерго» с государственным регистрационным номером выпуска 1-01-00141-D от 21.06.1993, составляющие Уставный капитал Общества в размере 2 390 344 017,5 рублей, надлежащим образом размещены и находятся в обращении.

- 3 218 038 866 штуки - ценные бумаги дополнительного выпуска АО «Янтарьэнерго» с государственным регистрационным номером выпуска 1-01-00141-D-004D от 18.04.2019, размещенные по закрытой подписке, в отношении которых отчет об итогах дополнительного выпуска не регистрировался.

Единственным приобретателем ценных бумаг размещаемого дополнительного выпуска с государственным регистрационным номером выпуска 1-01-00141-D-004D от 18.04.2019, является единственный акционер АО «Янтарьэнерго» - Публичное акционерное общество «Россети».

Облигации и иные эмиссионные ценные бумаги Обществом не выпускались.

Собственные акции Обществом не приобретались.

Полученные средства от размещения дополнительного выпуска отражены в разделе баланса «Капитал и резервы» по строке «Уставный капитал (до регистрации изменений)».

Структура акционерного капитала Общества на конец отчетного периода (31.12.2020) осталась без изменений – все 100% акций Общества принадлежат ПАО «Россети».

12. Кредиты и займы

Обязательства по заемным средствам по состоянию на 31 декабря 2020 года включают:

тыс. руб.

Период	2020 г.		2019 г.		2018 г.	
	Кратко-срочные заемные средства	Долго-срочные заемные средства	Кратко-срочные заемные средства	Долго-срочные заемные средства	Кратко-срочные заемные средства	Долго-срочные заемные средства
Заемные средства	3 787	3 170 000	423 340	2 500 000	122 653	2 400 000

Размер обязательств по заемным средствам по состоянию на 31 декабря 2020 составил 3 173 787 тыс. рублей, в том числе по начисленным на конец периода процентам 3 787 тыс. рублей и по основному долгу 3 170 000 тыс. рублей.

Структура долгового портфеля Общества по состоянию на 31 декабря 2020 года представлена в следующей таблице:

тыс. руб.

Наименование показателя	Остаток обязательств на 31.12.2020	Процентная ставка, % годовых	Срок окончательного погашения	Вид обеспечения
Долгосрочные заемные средства:				
Займ ПАО «Россети»	2 400 000	5,25%	21.02.2025	Без обеспечения
<i>Кредиты всего, в том числе</i>	<i>770 000</i>	-	-	-
Банк ВТБ (ПАО)	100 000	5,35085%	05.12.2022	Без обеспечения
АО «АБ «Россия»	32 212	5,90%	07.07.2023	Без обеспечения
АО «АБ «Россия»	202 600	5,90%	20.07.2023	Без обеспечения
Банк ГПБ (АО)	35 188	5,90%	06.10.2023	Без обеспечения
АО «АБ «Россия»	400 000	5,80%	29.12.2023	Без обеспечения
Всего заемные средства	3 170 000	-	-	-

Ниже представлен график платежей по долгосрочным заемным средствам:

Период	Сумма в рублях (тыс. руб.)
2021 год	-
2022 год	100 000
2023 год	670 000
2024 год	-
После 2024 года	2 400 000
Итого долгосрочные заемные средства	3 170 000

Сумма начисленных процентов, включенных в прочие расходы, за 2020 год составила 212 928 тыс. рублей и кроме того, включенных в стоимость инвестиционных активов – 1 432 тыс. рублей, за 2019 год – 276 393 тыс. рублей.

Обязательства перед кредитными учреждениями по погашению кредитных средств выполнялись своевременно и в полном объеме, штрафные санкции Обществу не предъявлялись.

В целях оптимизации затрат по обслуживанию заемных средств Общество осуществляло следующие мероприятия:

- отбор финансовых организаций для оказания услуг по кредитованию путем проведения закупочных процедур в целях привлечения заемных средств под минимальные проценты с максимально приемлемыми условиями заимствования;
- постоянный мониторинг рынка кредитных ресурсов и взаимодействие с банками-партнерами с целью сдерживания роста процентных ставок по заключенным кредитным договорам;
- увеличение средневзвешенной срочности кредитного портфеля;
- осуществление бизнес-планирования с учетом потребности Общества в кредитных средствах.

В результате проведенных мероприятий средневзвешенная ставка по заемным средствам по состоянию на 31 декабря 2020 составила 5,38 % годовых, что ниже уровня на конец прошлого года на 4,51 процентных пунктов. Расходы по обслуживанию долга по сравнению с 2019 годом уменьшились на 62 033 тыс. рублей, в связи с уменьшением процентных ставок по привлеченным кредитам в течение года.

Краткосрочные заемные средства

Краткосрочные заемные средства в отчетности по состоянию на 31 декабря 2020 года представлены начисленными на конец отчетного периода процентами по долгосрочному процентному займу в сумме 3 787 тыс. рублей.

Сумма начисленных процентов по действовавшим в течение 2020 года краткосрочным заемным средствам составила 28 969 тыс. рублей

Долгосрочные заемные средства

Долгосрочные обязательства по кредитам и займам в отчетности по состоянию на 31 декабря 2020 года представлены величиной основного долга в размере 3 170 000 тыс. рублей.

По состоянию на 31 декабря 2020 года долгосрочный займ и кредиты номинированы в российских рублях.

Сумма начисленных процентов по действовавшим в течение 2020 года долгосрочным заемным средствам составила 185 391 тыс. рублей.

По состоянию на 31 декабря 2020 года свободный кредитный лимит АО «Янтарьэнерго» составил 5 330 000 тыс. рублей:

Наименование выдавшего кредит	банк,	Номер кредитного договора	Дата заключения кредитного договора	Дата окончания срока действия кредитного договора	Свободный кредитный лимит
"Газпромбанк" (АО)		3819-001	04.02.2019	02.02.2024	464 812
"Газпромбанк" (АО)		3819-002	04.02.2019	02.02.2024	500 000
ПАО Сбербанк		0162-1-102218	28.03.2018	27.03.2021	300 000
ПАО Сбербанк		0162-1-102318	28.03.2018	27.03.2021	400 000
ПАО Сбербанк		0162-1-102418	28.03.2018	27.03.2021	500 000
ПАО Сбербанк		0162-1-102518	28.03.2018	27.03.2021	500 000
ПАО Сбербанк		0162-1-102618	28.03.2018	27.03.2021	500 000
ПАО Сбербанк		0162-1-106719-РКЛ	24.10.2019	23.10.2024	500 000
Банк ВТБ (ПАО)		КС-69018/0001/В-19	25.10.2019	24.10.2024	400 000
АО «АБ «Россия»		00.19-2/01/058/20	08.05.2020	08.05.2025	300 000
АО «АБ «Россия»		00.19-2/01/059/20	08.05.2020	08.05.2025	300 000
АО «АБ «Россия»		00.19-2/01/061/20	08.05.2020	08.05.2025	197 400
АО «АБ «Россия»		00.19-2/01/062/20	08.05.2020	08.05.2025	467 788
Всего:					5 330 000

Информация о займах и кредитах приведена в следующих приложениях к Пояснениям:

5.6.7 «Кредиты и займы»;

5.6.8. «Затраты по кредитам и займам».

13. Условные и оценочные обязательства

Оценочные обязательства по состоянию на 31 декабря 2020 года:

Из общей суммы резервов:	тыс. руб.		
	2020г.	2019 г.	2018 г.
Долгосрочные	-	-	-
Краткосрочные	92,834	113 936	77 802
Итого	92,834	113 936	77 802

Информация о займах и кредитах приведена в следующих приложениях к Пояснениям:

5.7.1 «Оценочные обязательства»;

Оценочное обязательство отражается Обществом в бухгалтерском учете в величине, необходимой непосредственно для исполнения (погашения обязательств) по состоянию на отчетную дату (или для перевода обязательства на другое лицо по состоянию на отчетную дату).

Судебные иски

По незавершенным судебным разбирательствам, вероятность неблагоприятного исхода по которым оценивается Обществом как высокая, создан резерв на покрытие убытков, которые Общество может понести в связи с судебными исками со стороны поставщиков и потребителей услуг на сумму 891 тыс. руб.

Ожидается, что судебные решения по этим искам вступят в законную силу в 1 полугодии 2021 года. (имеются в виду иски, которые указаны в Отчете по анализу незавершенных судебных разбирательств на предмет создания резерва на 31.12.2020 г.)

Сумма исковых требований по незавершенным судебным разбирательствам, вероятность неблагоприятного исхода по которым оценивается Обществом как средняя, составляет 891 тыс. руб., и включает следующие наиболее крупные иски:

- истец ООО "МГА Плюс", дело А21-4543/2019 о взыскании неосновательного обогащения – 1 752 тыс. руб.

Разногласия с налоговыми органами

В 2020 году резерв на покрытие убытков, которые Общество может понести в связи с неразрешенными разногласиями с налоговыми органами не создавался, виду отсутствия вышеуказанных разногласий.

Резервы на предстоящую оплату отпусков работникам

Резерв создан в отношении предстоящих расходов по оплате Обществом отпусков работников, не использованных по состоянию на 31 декабря 2020 года. Ожидается, что резерв будет использован в течение 2021 года. По мнению руководства, фактический расход по выплате отпусков не превысит сумму резерва, отраженную в отчетности.

Резерв на выплаты годового вознаграждения

Резерв создан в отношении предстоящих расходов по оплате Обществом годового вознаграждения ключевому управленческому персоналу по итогам работы за 2020г.

Ожидается, что резерв будет использован в течение 2021 года и фактический расход по данной выплате не превысит сумму резерва, отраженную в отчетности.

Информация об оценочных обязательствах приведена в приложении 5.7.1. «Оценочные обязательства».

14. Обеспечение обязательств

По состоянию на 31 декабря 2020 года у Общества на забалансовом счете отражены следующие обеспечения:

Векселя АО «Калининградская генерирующая компания» на сумму 200 000 тыс. рублей, полученные в обеспечение дебиторской задолженности, возникшей в связи с исполнением Обществом своих обязательств по Договору поручительства № 56/11-п от 31 октября 2011 года;

Банковские гарантии:

На общую сумму 735 356 тыс. руб. полученные в обеспечение надлежащего исполнения условий договоров подряда на строительные-монтажные работы из них на сумму более существенные:

Наименование банка	№ п/п		Сумма БГ	Исполнитель	Договор подряда
Банк ВТБ ПАО	1	Банковская гарантия №1GR20/MSHD/4713 от 18.08.2020г. (срок действия с18.08.2020г по 01.03.2021г.)	180 141 454	ООО «ТрансЭнергоснаб»	№ 31908100165 от 27.09.2019 года
Банк ВТБ ПАО	2	Банковская гарантия №БГ/5120-00448Г от 02.06.2020 (срок действия с 02.06.2020г. по 20.02.2021г.)	80 946 100	ООО «Мехколонна № 26»	№ 31908100167 от 27.01.2020 года
Банк ВТБ ПАО	3	Банковская гарантия №БГ/5120-00449Г от 02.06.2020 (срок действия 02.06.2020г. по 20.02.2021г.)	135 907 712	ООО «Мехколонна № 26»	№ 31908100161 от 27.01.2020 года
Банк ВТБ ПАО	4	Банковская гарантия №БГ/5120-00450Г от 02.06.2020 (срок действия 02.06.2020 по 20.02.2021г.)	156 503 307	ООО «Мехколонна № 26»	№ 31908100160 от 27.01.2020 года

Информация об обеспечении обязательств приведена также в приложении 5.8. «Обеспечения».

15. Государственная помощь

В 2020 году Общество не получало государственную помощь.

16. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Структура доходов и расходов Общества за 2020 год:

тыс. руб.

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Валовая прибыль
Передача электрической энергии	5 803 320	5 840 072	(36 752)
Технологическое присоединение к сетям	888 417	62 016	826 401
Производство электрической энергии	20 646	19 928	718
Перепродажа электроэнергии и мощности	0	0	0
Прочее	86 380	22 173	64 207
Итого за 2019 год	6 798 763	5 944 189	854 574

в сравнении с 2019 годом:

тыс. руб.

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Валовая прибыль
Передача электрической энергии	5 627 911	5 160 343	467 568
Технологическое присоединение к сетям	1 139 979	61 555	1 078 424
Производство электрической энергии	22 215	21 223	992
Перепродажа электроэнергии и мощности	38 783	38 783	0
Прочее	111 329	54 378	56 951
Итого за 2019 год	6 940 217	5 336 282	1 603 935

Управленческие расходы Общества в 2019-2020 годах выделены в бухгалтерском учете и по статьям затрат отражены в таблице:

тыс. руб.

Наименование статьи	2020 год	2019 год
материальные затраты	14 539	17 586
затраты на оплату труда	133 729	129 055
отчисления на социальные нужды	34 423	34 455
амортизация	21 785	12 000
прочие затраты	62 995	67 402
Итого управленческие расходы	267 471	260 498

Информация о себестоимости, коммерческих и управленческих расходах приведена также в приложении 2.1. «Себестоимость реализованной продукции, работ, услуг по элементам затрат».

17. Прочие доходы и расходы

Информация о прочих доходах и расходах приведена в приложении 5.11 «Прочие доходы и расходы».

18. Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства

В бухгалтерской отчетности суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражены развернуто.

Информация о возникших и погашенных постоянных и временных разницах, уменьшающих и увеличивающих налогооблагаемую прибыль, а также о формировании условного расхода по налогу на прибыль и текущего налога на прибыль приведена в приложении 2.3 «Налогообложение прибыли».

Информация об отложенных налогах приведена в приложении 5.7.2 «Отложенные налоги».

19. Денежные средства

Структура денежных средств по состоянию на 31 декабря представлена в следующей таблице:

	тыс. руб.		
Наименование показателя	2020 г.	2019 г.	2018 г.
Денежные средства в рублях и на счетах в банках и на лицевых счетах в территориальном органе Федерального Казначейства, в том числе:	307 416	501 590	591 285
Касса	135	153	252
Расчетные счета	55 174	148 829	265 854
Корпоративные пластиковые карты	302	696	209
Прочие специальные счета, из них:	251 805	351 912	324 970
- обособленный расчетный счет, открытый с целью получения денежных средств от ПАО «Россети» в оплату дополнительных акций АО «Янтарьэнерго» в рамках реализации Плана развития АО «Янтарьэнерго»	0	3 401	3 400
- обособленные расчетные счета, открытые с целью получения денежных средств из федерального бюджета, внесенные в Уставный капитал ПАО «Россети» и направленные впоследствии в оплату дополнительных акций АО «Янтарьэнерго» для финансирования объектов к Чемпионату мира по футболу 2018	222 082	304 529	302 463
- лицевые счета для учета операций не участника бюджетного процесса в территориальном органе Федерального Казначейства в целях осуществления операций с целевыми средствами	19 289	27 979	8 690
- обособленные расчетные счета, открытые с целью получения денежных средств по договорам технологического присоединения от Министерства обороны РФ в рамках государственного контракта	7 578	16 003	10 417
- обособленный расчетный счет, открытый с целью получения денежных средств по договору переустройства кабельной линии в рамках государственного контракта	2 856	-	-
Депозитные счета	-	-	-
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках	-	-	-
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса	307 416	501 590	591 285
Итого денежные средства в составе отчета о движении денежных средств	307 416	501 590	591 285

20. Информация о связанных сторонах

Информация об аффилированных лицах Общества, во исполнение требований законодательства, раскрывается в сети Интернет на сайте раскрытия информации ООО «Интерфакс-ЦРКИ» и на официальном сайте Общества.

ПАО «Россети» принадлежит 100% акционерного капитала Общества.

Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям осуществляются согласно заключенным договорам, форма расчетов – безналичная. Расчеты с организациями осуществляются в рублях.

Обществом оказаны услуги транспортировки электроэнергии, предоставлено имущество в аренду, оказаны прочие промышленные услуги по обслуживанию оборудования следующим организациям:

тыс. руб.

Наименование связанных сторон	Выручка от продаж (без НДС)		Прочие доходы	
	2020 г.	2019 г.	2020 г.	2019 г.
ПАО «Россети»	753	753	-	-
Дочерние хозяйственные общества	5 466 794	5 312 559	19 669	17 272
Прочие связанные стороны	36 279	65 948	-	87
Итого	5 503 826	5 379 260	19 669	17 359

Обществу оказали транспортные услуги, консультационные услуги, услуги по передаче электроэнергии и техническому обслуживанию оборудования, продали электроэнергию на уровне потерь в сетях и на хозяйственные нужды, предоставили имущество в аренду следующие организации:

тыс. руб.

Наименование связанных сторон	Стоимость полученных товаров, работ и услуг (без НДС)		Прочие расходы	
	2020 г.	2019 г.	2020 г.	2019 г.
ПАО «Россети»	20 623	20 482	229 140	122 069
Дочерние хозяйственные общества	1 328 332	1 204 951	36 814	33 695
Прочие связанные стороны	118 181	77 107	4 052	3 695
Итого	1 467 136	1 302 540	40 866	159 459

Задолженность Общества по расчетам с организациями составила:

тыс. руб.

Наименование связанных сторон	Дебиторская задолженность		Кредиторская задолженность	
	на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2020	на 31.12.2019
ПАО «Россети»	-	-	1 482 787	1 433 533
Дочерние хозяйственные общества	791 217	905 525	73 356	4 240
Прочие связанные стороны	53 200	54 367	51 693	85 400
Задолженность	844 417	959 892	1 607 836	1 523 173

Вознаграждения основному управленческому персоналу и контролирующим органам:

За 2020 год общий размер вознаграждений (с учетом заработной платы и страховых взносов) основному управленческому персоналу составил 31 399 тыс. руб. (в 2019 году – 24 261 тыс. руб.), в том числе:

- вознаграждения за членство в Правлении – 744 тыс. руб. (в 2019 году – 867 тыс. руб.).

В 2020 году выплата членам Совета директоров составила 4 788 тыс. руб. (2018 год – 6 366 тыс. руб.).

Список членов Совета директоров приведен в разделе «Общая информация».

Вознаграждения членам ревизионной комиссии и привлеченным специалистам к проверкам в 2020 году составили 503 тыс. рублей (в 2019 году - 638 тыс. руб.).

Займы членам Совета директоров и дирекции Общества не выдавались.

В 2020 Общество произвело начисления в Негосударственный пенсионный фонд в размере 11 727 тыс. руб., в 2019-6 806 тыс. руб.

21. События после отчетной даты

Протоколом № 447 от 08.02.2021 года Советом директоров ПАО «Россети» одобрено участие в АО «Янтарьэнерго» путем приобретения дополнительных обыкновенных акций АО «Янтарьэнерго» по цене, определенной решением Совета директоров в соответствии с законодательством Российской Федерации, в количестве, обеспечивающем внесение ПАО «Россети» денежных средств, полученных ПАО «Россети» в виде дивидендных выплат от дочерних и зависимых обществ ПАО «Россети», в уставный капитал АО «Янтарьэнерго» в размере не более 498 000 000 (Четырехсот девяноста восьми миллионов) рублей в целях финансирования мероприятий «Программы по реконструкции и развитию электрических сетей Калининградской области до 2020 года», по итогам которого доля ПАО «Россети» в уставном капитале АО «Янтарьэнерго» останется без изменения и составит 100 процентов

22. Информация по сегментам

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» ПБУ 12/2010, утвержденным приказом Минфина РФ от 08.11.2010г. №143н раскрытие информации по сегментам является обязательным для организаций-эмитентов публично размещаемых ценных бумаг.

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг и приняло решение не раскрывать информацию по сегментам в бухгалтерской отчетности.

23. Наиболее существенные изменения учетной политики на год, следующий за отчетным

В учетную политику на 2021 год вносятся изменения, связанные со вступлением в силу Приказа Минфина России от 15 ноября 2019 №180н Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Общество находится в стадии окончательной оценки сумм влияния на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности по состоянию на 1 января 2021 года.

Данное изменение ПБУ будет отражено в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 1 квартал 2021 года и повлечет за собой изменения сравнительных показателей за периоды, предшествующие отчетному при необходимости.

24. Информация о рисках хозяйственной деятельности

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Общество подвержено влиянию различных рисков хозяйственной деятельности.

Механизм управления рисками

Политика Общества по управлению рисками утверждена Советом директоров Общества с целью выявления и анализа рисков, которым подвергается Общество, установления допустимых предельных значений риска и соответствующих механизмов контроля, а также для мониторинга рисков и соблюдения установленных ограничений. Политика и системы управления рисками регулярно анализируются на предмет необходимости внесения изменений в связи с изменениями рыночных условий и деятельности Общества. Управление рисками рассматривается как один из важнейших элементов стратегического управления и внутреннего контроля.

В Обществе установлены стандарты и процедуры обучения и управления с целью создания упорядоченной и действенной системы контроля, в которой все работники понимают свою роль и обязанности.

Отраслевые риски

Отраслевой риск обусловлен изменениями в экономическом состоянии отрасли и их степенью как внутри отрасли, так и по сравнению с другими отраслями. Отраслевой риск связан с кредитным риском и оказывает на него непосредственное влияние.

Законодательство РФ об электроэнергетике проходит стадию формирования, подвержено частым изменениям и допускает неоднозначное толкование. Вследствие этих причин участники рынка электроэнергии достаточно часто фиксируют разногласия в трактовке норм законодательства,

и на их основании условий договоров, что приводит к разногласиям в оценке взаимных обязательств, и возникновению риска значительного роста просроченной дебиторской задолженности, и роста безнадежной дебиторской задолженности за услуги по передаче электроэнергии, связанные с разногласиями с потребителями, в частности со сбытовыми компаниями по применению отраслевого законодательства в части расчетов за услуги по передаче электроэнергии.

Страновые и региональные риски

Общество осуществляет основную деятельность в Калининградской области, для которой характерны риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране в целом.

Несмотря на стабилизационные меры, предпринимаемые Правительством Российской Федерации с целью обеспечения ликвидности и рефинансирования зарубежных займов российских банков и компаний, сохраняется неопределенность относительно возможности доступа к источникам капитала, а также стоимости капитала для Общества и его контрагентов, что может повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Общества. Нестабильность на рынках капитала может привести к существенному ухудшению ликвидности в банковском секторе и ужесточению условий кредитования в России.

В целом Общество не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране. Однако в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране или регионе Российской Федерации, в котором Общество осуществляет свою деятельность, Общество предпримет все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Экономика страны особенно чувствительна к ценам на нефть и газ. Правовая, налоговая и нормативная система продолжают развиваться и подвержены часто вносимым изменениям, а также допускают возможность разных толкований. Сохраняющаяся политическая напряженность, а также международные санкции в отношении некоторых российских компаний и граждан по-прежнему оказывают негативное влияние на российскую экономику.

Пандемия коронавируса (ковид-19) в 2020 году вызвала финансовую и экономическую напряженность на мировых рынках, снижение уровня потребительских расходов и деловой активности. Снижение спроса на нефть, природный газ и нефтепродукты, вместе с увеличением предложения нефти в результате отмены соглашения по добыче ОПЕК+ в марте 2020 года, привело к падению мировых цен на углеводороды. С марта 2020 года наблюдается существенная волатильность на фондовых, валютных и сырьевых рынках.

Многими странами, включая Российскую Федерацию, были введены карантинные меры. Социальное дистанционирование и меры изоляции привели к прекращению деятельности компаний в сфере розничной торговли, транспорта, путешествий и туризма, общественного питания и многих других направлений.

Влияние пандемии на развитие экономики на уровне отдельных стран и мировой экономики, в целом, не имеет исторических аналогов с другими периодами, когда правительства принимали пакеты мер по спасению экономики. Прогнозы изменений макроэкономических параметров в краткосрочной и долгосрочной перспективе, масштабов влияния пандемии на компании различных отраслей, включая оценки длительности кризисного периода и темпов восстановления, значительно различаются.

Общество оценивает влияние вышеуказанных событий на деятельность Общества как ограниченное, принимая во внимание следующие предпосылки:

- системообразующий характер и положение в отрасли, в которой Общество ведет свою деятельность, обеспечивая бесперебойную передачу потребителям электроэнергии;
- государственное регулирование тарифов по основной операционной деятельности, что позволяет прогнозировать в пределах утвержденных тарифов на услуги Общества;
- отсутствие в текущем периоде изменений в способах и объемах использования производственных активов Общества;
- отсутствие валютного риска (большая часть доходов и расходов Общества, а также монетарных активов и обязательств выражена в российских рублях);
- отсутствие прямого негативного воздействия на основную операционную деятельность Общества законодательных (регуляторных) изменений, направленных на ограничение распространения Ковид-19.

Со второго квартала наблюдается постепенное восстановление глобальной экономической активности в связи с частичным снятием ограничений, направленных на предотвращение распространения эпидемии, а также частичным восстановлением мировых цен на нефть в результате принятия нового соглашения по добыче ОПЕК+ и соблюдения целевых показателей по сокращению объемов добычи. Этот процесс продолжился и во втором полугодии 2020 года. Тем не менее, масштаб и продолжительность этих событий остаются неопределенными и могут продолжать оказывать влияние на наши доходы, денежные потоки и финансовое положение в будущем.

Общество продолжает отслеживать и оценивать развитие ситуации, реагировать соответствующим образом:

- работать в контакте с органами власти на федеральном и региональном уровнях для сдерживания распространения коронавируса и предпринимать все необходимые меры для обеспечения безопасности, защиты жизни и здоровья своих работников и контрагентов;

- выполнять мероприятия по обеспечению надежного энергоснабжения, реализовывать инвестиционные проекты;

- отслеживать прогнозную и фактическую информацию о влиянии пандемии на экономику Российской Федерации, на деятельность Общества и основных контрагентов;

- адаптировать деятельность Общества с учетом новых рыночных возможностей, предпринимать меры для нейтрализации возможного негативного влияния пандемии, обеспечения финансовой устойчивости.

Правовые риски

Риск антимонопольного регулирования

Для снижения влияния факторов, приводящих к реализации рисков антимонопольного регулирования, Общество совершенствует бизнес-процессы технологического присоединения, упрощая свои внутренние процедуры и сокращая их сроки.

Финансовые риски

Общество подвержено рыночному риску, кредитному риску и риску ликвидности.

Рыночный риск

Рыночный риск – это риск того, что у Общества могут возникнуть неблагоприятные последствия в случае изменения определенных рыночных параметров. Рыночные параметры включают в себя следующие типы риска: риск изменения процентной ставки, риск изменения курсов иностранных валют и ценовые риски.

Риск изменения процентной ставки

Общество в рамках основной деятельности осуществляет привлечение кредитных средств, вследствие чего риск изменения процентных ставок оказывает влияние на финансово-хозяйственную деятельность.

Повышение процентных ставок по действующим кредитным договорам может привести к увеличению расходов по обслуживанию кредитного портфеля и, соответственно, увеличению затрат Общества.

В целях минимизации данного риска Общество проводит следующие мероприятия:

- отбор финансовых организаций для оказания услуг по кредитованию путем проведения закупочных процедур в целях привлечения заемных средств под минимальные проценты с максимально приемлемыми условиями заимствования;
- постоянный мониторинг рынка кредитных ресурсов и взаимодействие с банками-партнерами с целью сдерживания роста процентных ставок по заключенным кредитным договорам;
- увеличение средневзвешенной срочности кредитного портфеля;
- осуществление бизнес-планирования с учетом потребности Общества в кредитных средствах.

В результате проведенных мероприятий средневзвешенная ставка по заемным средствам по состоянию на 31 декабря 2020 составила 5,38% годовых, что ниже уровня на конец прошлого года на 4,51 процентных пунктов. Расходы по обслуживанию долга по сравнению с 2019 годом уменьшились на 62 033 тыс. рублей, в связи с уменьшением процентных ставок по привлеченным кредитам в течение года.

Валютный риск

Общество оказывает услуги, продает продукцию, приобретает товар и привлекает существенные заемные средства только в российских рублях. Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено влиянию валютного риска.

Инфляционный риск

Отрицательное влияние инфляции на финансово-экономическую деятельность Общества может быть связано с потерями в реальной стоимости дебиторской задолженности, увеличением процентов к уплате, увеличением себестоимости, уменьшением реальной стоимости средств по инвестиционной программе. Бизнес-планирование в Обществе осуществляется с учётом ожидаемого роста цен на продукцию, работы, услуги.

В случае ускорения темпов инфляции Общество планирует проводить дополнительные мероприятия по сокращению издержек.

Кредитный риск

Кредитный риск заключается в том, что контрагент может не исполнить свои обязательства перед Обществом в срок, что повлечет за собой возникновение финансовых убытков. Общество подвержено кредитному риску, связанному с его операционной деятельностью (прежде всего, в отношении торговой дебиторской задолженности) и инвестиционной деятельностью, включая депозиты в банках. Сумма кредитного риска ограничена балансовой стоимостью дебиторской задолженности, финансовых вложений и денежных средств на отчетную дату.

Торговая дебиторская задолженность

Управление кредитным риском, связанным с клиентами, осуществляется в соответствии с политикой, процедурами и системой контроля, установленными Обществом в отношении управления кредитным риском, связанным с клиентами. Кредитное качество клиента оценивается на основе подробной формы оценки его кредитоспособности. Осуществляется регулярный мониторинг непогашенной дебиторской задолженности с целью применения своевременных мер по взысканию или создания резервов. Суммы просроченной дебиторской задолженности приведены в Приложении 5.6.3.

Убытки от обесценения активов

Необходимость учета обесценения активов оценивается на каждую отчетную дату на индивидуальной основе по крупным клиентам или активам. Информация о сомнительной дебиторской задолженности, приведена в Приложении 5.6.3. Информация о составе финансовых вложений представлена в разделе 10. Финансовые вложения данных Пояснений. Общество не имеет имущества, переданного ему в залог в качестве обеспечения причитающейся ему задолженности.

Предоставленные займы и денежные средства

Управление кредитным риском, обусловленным остатками средств на счетах в банках и финансовых организациях, осуществляется в соответствии с политикой Общества. Информация об остатках денежных средств и финансовых вложениях приведены в разделе 19. Денежные средства и денежные эквиваленты и 8. Финансовые вложения данных Пояснений.

Риск ликвидности

Риск ликвидности – это риск того, что у Общества возникнут сложности при выполнении обязанностей, связанных с финансовыми обязательствами, которые подлежат погашению денежными средствами или другими финансовыми активами.

В финансово-хозяйственной деятельности Общество опирается как на собственные источники, так и на краткосрочные и долгосрочные источники заемного финансирования. Справедливая стоимость денежных средств, займов и дебиторской задолженности, торговой и прочей кредиторской задолженности и краткосрочных заемных средств на 31 декабря 2020 года равна их балансовой стоимости ввиду коротких сроков погашения данных инструментов.

Подход Общества к управлению ликвидностью состоит в том, чтобы обеспечить насколько это возможно, постоянное наличие у Общества ликвидных средств, достаточных для погашения своих обязательств в срок, как при нормальных, так и при напряженных условиях, не допуская возникновения неприемлемых убытков и не подвергая риску репутацию Общества. Руководство Общества регулярно анализирует структуру капитала. На основании результатов такого анализа Общество поддерживает сбалансированность общей структуры капитала за счет привлечения заемных средств и погашения существующей задолженности.

Раскрытие информации о наличии и составе обязательств, а также сроках погашения приведена в разделах 12. Кредиты и займы и 10. Дебиторская и кредиторская задолженность данных Пояснений.

Ликвидность Общества тщательно контролируется и управляется. Общество осуществляет детальное бюджетирование и прогнозирование движения денежных средств, чтобы гарантировать, что в наличии есть достаточные денежные средства для покрытия платежных обязательств.

Ниже представлена информация о потоках денежных средств исходя из контрактных сроков погашения финансовых обязательств, включая ожидаемые платежи по процентам. Ожидается, что платежи, включенные в анализ, не произойдут значительно раньше или в суммах, значительно отличающихся от представленных.

Год, закончившийся 31 декабря 2020 года	По требованию	до 1 года	1-5 лет	Более 5 лет	Итого
Заемные средства	-	1 568 008	7 717 071	-	9 285 079
- кредиты (включая проценты)	-	1 442 018	4 802 797	-	6 244 815
- займы (включая проценты)	-	125 990	2 914 274	-	3 040 264
Кредиторская задолженность	-	1 542 812	-	-	1 542 812
Прочие обязательства	-	117 700	1 546 059	-	1 663 759
ИТОГО	-	3 228 520	9 263 130	-	12 491 650

Год, закончившийся 31 декабря 2019 года	По требованию	до 1 года	1-5 лет	Более 5 лет	Итого
Заемные средства	-	702 617	1 364 069	7 397 471	9 464 157
- кредиты (включая проценты)	-	452 743	114 702	-	567 445
- займы (включая проценты)	-	249 874	1 249 368	7 397 471	8 896 712
Кредиторская задолженность	-	2 592 851	1 753 194	-	4 346 045
Прочие обязательства	-	-	-	-	-
ИТОГО	-	3 295 468	3 117 263	7 397 471	13 810 202

Год, закончившийся 31 декабря 2018 года	По требованию	до 1 года	1-5 лет	Более 5 лет	Итого
Заемные средства	-	357 478	1 249 368	7 647 344	9 254 190
- кредиты (включая проценты)	-	107 604	-	-	107 604
- займы (включая проценты)	-	249 874	1 249 368	7 647 344	9 146 586
Кредиторская задолженность (за вычетом авансов полученных)	418 637	2 466 043	1 072 227	-	3 956 907
Прочие обязательства	-	-	626 743	-	626 743
ИТОГО	418 637	2 823 521	2 948 338	7 647 344	13 837 840

Налоговые риски

В 2020 году имело место дальнейшее внедрение механизмов, направленных против уклонения от уплаты налогов с использованием низконалоговых юрисдикций и агрессивных структур налогового планирования, а также общая настройка отдельных параметров налоговой системы Российской Федерации. В частности, эти изменения включали дальнейшее развитие концепции бенефициарного владения, налогового президентства юридических лиц по месту осуществления

фактической деятельности, а так же подход к налогообложению контролируемых иностранных компаний в Российской Федерации.

Так же у Общества существуют налоговые риски в отношении расчета налога на имущество. По мере дальнейшего развития практики применения правил налогообложения налогом на имущество налоговыми органами и судами могут быть оспорены критерии отнесения имущества к движимым или недвижимым вещам, применяемые Обществом. Руководство Общества не исключает риски оттока ресурсов в связи с условными налоговыми рисками, при этом влияние такого развития событий не превысит 1,86% от величины активов Общества.

По мнению руководства, соответствующие положения законодательства на 31 декабря 2020 года интерпретированы им конкретно, и позиция Общества с точки зрения соблюдения налогового законодательства может быть обоснована и защищена.

4 марта 2021 года

И.о. генерального директора

И.о. главного бухгалтера - начальника
ДБиНУиО



А.М. Епифанов

В.В. Шнайдер

Приложения:

1. Ф1. Бухгалтерский баланс
2. Ф2 Отчет о финансовых результатах
3. Ф3 Отчет об изменениях капитала
4. Ф4 Отчет о движении денежных средств
5. 2.1. Себестоимость реализованной продукции, работ, услуг по элементам затрат
6. 2.2. Прибыль, приходящаяся на одну акцию, разведенная прибыль на акцию
7. 2.3. Налогообложение прибыли
8. 5.1.1. Наличие и движение нематериальных активов
9. 5.2.1. Наличие и движение результатов НИОКР
10. 5.2.2. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению НМА
11. 5.3.1. Наличие и движение основных средств
12. 5.3.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации
13. 5.3.4. Иное использование основных средств
14. 5.3.5. Незавершенные капитальные вложения
15. 5.4.1. Наличие и движение финансовых вложений
16. 5.4.2. Корректировки оценок финансовых вложений
17. 5.4.3. Иное использование финансовых вложений
18. 5.5.1. Наличие и движение запасов
19. 5.5.2. Запасы в залоге
20. 5.6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности
21. 5.6.3. Просроченная дебиторская задолженность
22. 5.6.5. Наличие и движение кредиторской задолженности
23. 5.6.6. Просроченная кредиторская задолженность
24. 5.6.7. Кредиты и займы
25. 5.6.8. Затраты по кредитам и займам
26. 5.7.1. Оценочные обязательства
27. 5.7.2. Отложенные налоги
28. 5.8. Обеспечения
29. 5.9. Государственная помощь
30. 5.10. Государственная помощь, по которой не выполнены условия ее предоставления
31. 5.11. Прочие доходы и расходы
32. 5.13. Информация по отчетным сегментам
33. 3.3. Чистые активы
34. 3.4. Расчет оценки стоимости чистых активов акционерного общества

ООО «Эрнст энд Янг»

Прошито и пронумеровано 85 листа(ов)