



**Гарант
Капитал**
аудиторская фирма

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
независимого аудитора**

**Акционерам
Акционерного общества «Воронежская горэлектросеть»**

**о бухгалтерской (финансовой) отчетности
Акционерного общества «Воронежская горэлектросеть»
по итогам деятельности за 2020 год**

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Воронежская горэлектросеть» (ОГРН 1183668042062, место нахождения: 394036, Воронежская область, г. Воронеж, ул. Карла Маркса, д. 65), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчета о финансовых результатах за 2020 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год, в том числе, отчета об изменениях капитала за 2020 год, отчета о движении денежных средств за 2020 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год, подготовленных в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Акционерного общества «Воронежская горэлектросеть» по состоянию на 31 декабря 2020 года, а также его финансовые результаты и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения.

Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики.

Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нами мнения.

Ответственность руководства и членов совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица 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 аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение.

Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой 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 ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) 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 аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (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 аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством и членами совета директоров аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение:

Аудитор

_____ Измайлова Н.В.
Квалификационный аттестат аудитора № 01-000676 выдан на основании приказа НП АПР от 05 июня 2012 г. № 17.

Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС).

Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) в Реестре аудиторов и аудиторских организаций СРО ААС – 21706033601.

Руководитель аудиторской организации:

Директор ООО АФ «Гарант Капитал»

_____ Абражевич А.В.
Квалификационный аттестат аудитора № 026275 выдан на основании протокола ЦАЛАК Минфина России от 24 июня 1999 г. № 69.

Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС).

Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) в Реестре аудиторов и аудиторских организаций СРО ААС – 22006054800.

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская фирма «Гарант Капитал».

ОГРН 1023602096968.

Место нахождения: 394036, Воронежская область, г. Воронеж, ул. Фридриха Энгельса, дом 7А, нежилое встроенное помещение, офис 206.

Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС).

Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) в Реестре аудиторов и аудиторских организаций СРО ААС – 12006066565.

« 01 » марта 2021 года



Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 20 г.

Организация Акционерное общество "Воронежская горэлектросеть"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности передача электроэнергии
Организационно-правовая форма/форма собственности _____
Непубличные акционерные общества / Муниципальная собственность
Единица измерения: тыс. руб. _____

| | | | |
|--------------------------|------------|----|------|
| Коды | | | |
| Форма по ОКУД | 0710001 | | |
| Дата (число, месяц, год) | 31 | 12 | 2020 |
| по ОКПО | 33775532 | | |
| ИНН | 3666231341 | | |
| по ОКВЭД 2 | 35.12.1 | | |
| по ОКФС/ОКФС | 12267 | 14 | |
| по ОКЕИ | 384 | | |

Местонахождение (адрес) 394036, Воронежская обл., Воронеж г., Карла Маркса ул., д. № 65
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская фирма "Гарант Капитал"

Идентификационный номер налогоплательщика в аудиторской организации/индивидуального аудитора _____ ИНН 3663029320
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора _____ ОГРН / ОГРНИП 1023602096968

| Пояснение | Наименование показателя | Код строки | На 31 декабря 2020 г. (1) | На 31 декабря 2019 г. (2) | На 31 декабря 2018 г. (3) |
|-------------------------------|--|-------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| АКТИВ | | | | | |
| I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | | |
| 5.1.1.-5.2.2. | Нематериальные активы | 1110 | 0 | 340 | 1 172 |
| 5.2.2. | в т.ч. незаконченные операции по приобретению нематериальных активов | 1111 | 0 | 0 | 0 |
| 5.2.1.-5.2.2. | Результаты исследований и разработок | 1120 | 0 | 0 | 0 |
| 5.2.2. | в т.ч. затраты по незаконченным исследованиям и разработкам | 1121 | 0 | 0 | 0 |
| | Нематериальные поисковые активы | 1130 | 0 | 0 | 0 |
| | Материальные поисковые активы | 1140 | 0 | 0 | 0 |
| 5.3.1.-5.3.6. | Основные средства | 1150 | 3 730 114 | 3 634 684 | 3 660 872 |
| | земельные участки и объекты природопользования | 1151 | 249 018 | 248 307 | 248 307 |
| | здания, машины и оборудование, сооружения | 1152 | 3 329 715 | 3 247 457 | 3 251 444 |
| | другие виды основных средств | 1153 | 103 155 | 92 591 | 84 550 |
| 5.3.5. | незавершенное строительство | 1154 | 47 636 | 46 167 | 76 571 |
| 5.3.6. | авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств сырье и материалы, предназначенные для использования при создании основных средств* | 1155 | 590 | 162 | - |
| | | 1156 | | | |
| 5.3.1. | Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | | | |
| 5.4.1.-5.4.3. | Финансовые вложения | 1170 | - | - | - |
| | инвестиции в дочерние общества | 1171 | | | |
| | инвестиции в зависимые общества | 1172 | | | |
| | инвестиции в другие организации | 1173 | | | |
| | займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев | 1174 | | | |
| | финансовые вложения | 1175 | | | |
| 5.7.2. | Отложенные налоговые активы | 1180 | 35 379 | 28 062 | 31 203 |
| | Прочие внеоборотные активы | 1190 | 3 167 | 6 930 | 4 550 |
| | Итого по разделу I | 1100 | 3 768 660 | 3 670 016 | 3 697 797 |
| II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | | |
| 5.5.1.-5.5.2. | Запасы | 1210 | 122 526 | 86 129 | 130 511 |
| | сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 1211 | 122 526 | 86 129 | 130 511 |
| | затраты в незавершенном производстве | 1212 | | | |
| | готовая продукция и товары для перепродажи | 1213 | | | |
| | товары отгруженные | 1214 | | | |
| | прочие запасы и затраты | 1215 | | | |
| | расходы будущих периодов | 1216 | | | |
| | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | 20 398 | 15 | 81 |
| 5.6.1.-5.6.4. | Дебиторская задолженность | 1230 | 387 692 | 242 808 | 554 807 |
| | Платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты | 1231 | 2 212 | 1 595 | 252 |
| | покупатели и заказчики | 123101 | | | |
| | векселя к получению | 123102 | | | |
| | авансы выданные | 123103 | 253 | 274 | 252 |
| | прочая дебиторская задолженность | 123104 | 1 959 | 1 321 | |
| | Платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты | 1232 | 385 480 | 241 213 | 554 555 |
| | покупатели и заказчики | 123201 | 365 749 | 209 926 | 204 602 |
| | векселя к получению | 123202 | | | |
| | задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам | 123203 | | | |
| | задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал | 123204 | | | |
| | авансы выданные | 123205 | 3 221 | 3 537 | 4 529 |
| | прочая дебиторская задолженность | 123206 | 16 510 | 27 750 | 345 424 |
| 5.4.1.-5.4.3. | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | - | - | - |
| | займы, предоставленные организациям на срок менее 12 месяцев | 1241 | | | |
| | прочие краткосрочные финансовые вложения | 1242 | | | |
| Ф.4 | Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 170 211 | 334 836 | 43 740 |
| | касса | 1251 | | 306 | 322 |
| | расчетные счета | 1252 | 2 111 | 530 | 43 418 |
| | валютные счета | 1253 | | | |
| | прочие денежные средства (депозит) | 1254 | 4 100 | 40 000 | |
| | прочие денежные средства (векселя) | 1255 | 164 000 | 294 000 | |
| | Прочие оборотные активы | 1260 | 23 834 | 19 181 | 23 384 |
| | Итого по разделу II | 1200 | 724 661 | 682 969 | 762 623 |
| | БАЛАНС | 1600 | 4 493 321 | 4 352 985 | 4 460 320 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код строки | На 31 декабря 2020 г. (1) | На 31 декабря 2019 г. (2) | На 31 декабря 2018 г. (3) |
|---------------|--|-------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| | ПАССИВ | | | | |
| | III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ | | | | |
| 3.1. | Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310 | 3 148 372 | 3 148 372 | 3 148 372 |
| 3.1. | Капитал (до регистрации изменений) | 1311 | | | |
| 3.1. | Собственные акции, выкупленные у акционеров | 1320 | | | |
| 5.3.1.,5.1.1 | Переоценка внеоборотных активов | 1340 | | | |
| 3.1. | Добавочный капитал (без переоценки) | 1350 | | | |
| 3.1. | Резервный капитал | 1360 | | | |
| 3.1. | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | 307 558 | 235 019 | 147 135 |
| | прошлых лет | 1371 | 157 019 | 147 135 | |
| | отчетного периода | 1372 | 150 539 | 87 884 | 147 135 |
| | в т.ч. дивиденды прошлых лет | 1373 | (78 000) | | |
| | в т.ч. промежуточные дивиденды | 1374 | (33 000) | | |
| | Итого по разделу III | 1300 | 3 455 930 | 3 383 391 | 3 295 507 |
| | IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| 5.6.7.-5.6.8. | Заемные средства | 1410 | - | - | - |
| | кредиты банков, подлежащие погашению более, чем через 12 месяцев после отчетной даты | 1411 | | | |
| | займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты | 1412 | | | |
| 5.7.2. | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 7 543 | 1 393 | 641 |
| 5.7.1. | Оценочные обязательства | 1430 | | | |
| 5.6.5.-5.6.6. | Прочие обязательства | 1450 | | | |
| | Итого по разделу IV | 1400 | 7 543 | 1 393 | 641 |
| | V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| 5.6.7.-5.6.8. | Заемные средства | 1510 | - | - | - |
| | кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты | 1511 | | | |
| | займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты | 1512 | | | |
| 5.6.5.-5.6.6. | Кредиторская задолженность | 1520 | 1 004 301 | 958 875 | 1 144 721 |
| | поставщики и подрядчики | 1521 | 672 805 | 692 214 | 858 202 |
| | векселя к уплате | 1522 | | | |
| | задолженность по оплате труда перед персоналом | 1523 | 11 300 | 13 036 | 14 962 |
| | задолженность перед государственными внебюджетными фондами | 1524 | 8 621 | 11 167 | 11 280 |
| | задолженность по налогам и сборам | 1525 | 64 597 | 51 907 | 30 631 |
| | авансы полученные | 1526 | 146 087 | 114 090 | 151 408 |
| | задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов | 1527 | 28 710 | | |
| | прочая кредиторская задолженность | 1528 | 72 181 | 76 461 | 78 238 |
| | Доходы будущих периодов | 1530 | | | |
| 5.7.1. | Оценочные обязательства | 1540 | 25 339 | 9 221 | 9 346 |
| | Прочие обязательства | 1550 | 208 | 105 | 105 |
| | Итого по разделу V | 1500 | 1 029 848 | 968 201 | 1 154 172 |
| | БАЛАНС | 1700 | 4 493 321 | 4 352 986 | 4 450 320 |

Руководитель

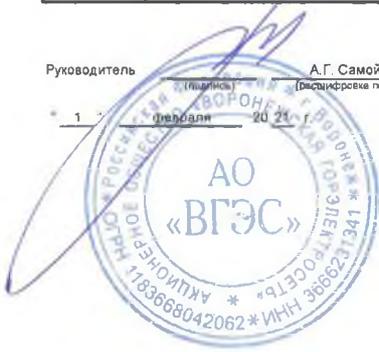
А.Г. Самойлов

Главный бухгалтер

С.В. Воронцова

1

Итого за 2021 г.



(Handwritten signature)

(расшифровка подписи)

Отчет о финансовых результатах
за Январь-Декабрь 2020 г.

Организации: Акционерное общество "Воронежская горэлектросеть"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности: Передача электроэнергии
Акционерное общество "Воронежская горэлектросеть"
Организационно-правовая форма/форма собственности: _____
Непубличные акционерные общества / Муниципальная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

| | | | |
|--------------------------|------------|----|------|
| Форма по ОКУД | Коды | | |
| Дата (число, месяц, год) | 31 | 12 | 2020 |
| по ОКПО | 33775532 | | |
| ИНН | 3666231341 | | |
| по ОКВЭД 2 | 35.12.1 | | |
| по ОКОПФ/ОКФС | 12267 | 14 | |
| по ОКЕИ | 384 | | |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За январь-декабрь | За январь-декабрь |
|-----------|---|------|-------------------|-------------------|
| | | | 2020 г. | 2019 г. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | Выручка | 2110 | 1 741 659 | 1 798 540 |
| | в том числе | | | |
| | выручка от передачи электроэнергии | 2111 | 1 644 988 | 1 547 058 |
| | выручка от техприсоединения | 2112 | 69 650 | 96 862 |
| | выручка от организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса | 2113 | | |
| | выручка от перепродажи электроэнергии и мощности | 2114 | | |
| | доходы от участия в других организациях | 2115 | | |
| | доходы от аренды | 2116 | 1 045 | 102 |
| | выручка от продажи прочей продукции, товаров, работ, услуг промышленного характера | 2117 | 25 976 | 154 518 |
| | выручка от продажи прочей продукции, товаров, работ, услуг непромышленного характера | 2118 | | |
| 2.1. | Себестоимость продаж | 2120 | (1 453 148) | (1 435 025) |
| | в том числе | | | |
| | себестоимость передачи электроэнергии | 2121 | (1 438 821) | (1 411 084) |
| | себестоимость техприсоединения | 2122 | (9 868) | (13 109) |
| | себестоимость организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса | 2123 | | |
| | себестоимость перепродажи электроэнергии и мощности | 2124 | | |
| | себестоимость участия в других организациях | 2125 | | |
| | себестоимость услуг аренды | 2126 | | |
| | себестоимость прочей продукции, товаров, работ, услуг промышленного характера | 2127 | (4 459) | (10 832) |
| | себестоимость прочей продукции, товаров, работ, услуг непромышленного характера | 2128 | | |
| | Валовая прибыль (убыток) | 2100 | 288 511 | 363 515 |
| 2.1. | Коммерческие расходы | 2210 | | |
| 2.1. | Управленческие расходы | 2220 | (150 701) | (108 089) |
| | Прибыль (убыток) от продаж | 2200 | 137 810 | 255 426 |
| | Доходы от участия в других организациях | 2310 | | |
| | Проценты к получению | 2320 | 15 106 | 3 298 |
| | Проценты к уплате | 2330 | | |
| 5.11. | Прочие доходы | 2340 | 140 901 | 23 869 |
| 5.11. | Прочие расходы | 2350 | (65 614) | (150 138) |
| | Прибыль (убыток) до налогообложения | 2300 | 228 203 | 132 455 |
| 2.3. | Налог на прибыль | 2410 | (47 687) | (44 565) |
| 2.3. | в т.ч. текущий налог на прибыль | 2421 | (48 853) | (40 872) |
| 2.3. | отложенный налог на прибыль | 2430 | 1 166 | (3 893) |
| 2.3. | Прочее | 2460 | 3 023 | (6) |
| | Чистая прибыль (убыток) | 2400 | 183 539 | 87 884 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За январь-декабрь | За январь-декабрь |
|-----------|---|------|-------------------|-------------------|
| | | | 2020 г. | 2019 г. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 5.1.1. | СПРАВОЧНО | | | |
| 5.3.1. | Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2510 | | |
| 3.2. | Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2520 | | |
| | Совокупный финансовый результат периода | 2500 | 183 539 | 87 884 |
| 2.2. | Базовая прибыль (убыток) на акцию | 2900 | 0,05830 | 0,02791 |
| 2.2. | Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 2910 | | |

Руководитель А.Г. Самойлов
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер [подпись]
(подпись)

С.В. Воронцова
(расшифровка подписи)

" 1 февраля 20 21 г.



Организация Акционерное общество "Воронежская горэлектросеть"

2.1.1. Расшифровка
к таблице 2.1. Себестоимость релизованной продукции, работ, услуг по элементам затрат
(для расчета КПЭ)

Справочно:

тыс.руб.

| Показатель | | За январь-декабрь 2020 г. | За январь-декабрь 2019 г. |
|---|-------|------------------------------|------------------------------|
| Наименование | Код | | |
| - расходы на аренду объектов электросетевого хозяйства | 65001 | - | - |
| - налоги и сборы (в том числе аренда земли) | 65002 | 17 936 | 18 569 |
| - обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ | 65003 | 99 387 | 92 213 |
| - расходы на услуги инфраструктурных организаций (ОАО "АТС", ЗАО "ЦФР") | 65004 | - | - |
| - расходы на покупную электроэнергию на компенсацию потерь с учетом оценочных резервов | 65005 | 777 652 | 766 468 |
| - расходы по оплате услуг организаций, осуществляющих регулируемую деятельность с учетом оценочных резервов | 65006 | 23 178 | 21 648 |

Руководитель

(подпись)

А.Г. Самойлов

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

С.В. Воронцова

(расшифровка подписи)

« 1 »

февраля

20 21 г.



**Отчет об изменениях капитала
за 20 20**

Организация Акционерное общество "Воронежская горэлектросеть"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Передача электроэнергии
Организационно-правовая форма/форма собственности _____
Непубличные акционерные общества / Муниципальная собственность _____
Единица измерения: тыс. руб.

| | |
|--------------------------|----------------|
| Форма по ОКУД | Коды |
| Дата (число, месяц, год) | 0710004 |
| по ОКПО | 31 12 2020 |
| ИНН | 33775532 |
| по ОКВЭД 2 | 3666231341 |
| по ОКФС/ОКФС | 35.12.1 |
| по ОКЕИ | 12267 14 |
| | 384 |

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 | 3 148 372 | - | - | - | - | 147 135 | 3 295 507 |
| За 20 19 г. (2) | | | | | | | | |
| Увеличение капитала - всего: | 3210 | - | - | - | - | - | 87 884 | 87 884 |
| в том числе: | | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3211 | x | x | x | x | x | 87 884 | 87 884 |
| переоценка имущества | 3212 | x | x | x | | x | | - |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3213 | x | x | x | | x | | - |
| дополнительный выпуск акций | 3214 | | | | | x | x | - |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3215 | | | x | x | x | | x |
| реорганизация юридического лица | 3216 | | | | | | | - |
| Уменьшение капитала - всего: | 3220 | - | - | - | - | - | - | - |
| 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 | | - |
| Изменение добавочного капитала | 3230 | x | x | x | | x | | x |
| Изменение резервного капитала | 3240 | x | x | x | x | | | x |
| Величина капитала на 31 декабря 20 19 г. (2) | 3200 | 3 148 372 | - | - | - | - | 235 019 | 3 383 391 |
| За 20 20 г. (3) | | | | | | | | |
| Увеличение капитала - всего: | 3310 | - | - | - | - | - | 183 539 | 183 539 |
| в том числе: | | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3311 | x | x | x | x | x | 183 539 | 183 539 |
| переоценка имущества | 3312 | x | x | x | | x | | - |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3313 | x | x | x | | x | | - |
| дополнительный выпуск акций | 3314 | | | | | x | x | - |
| увеличения номинальной стоимости акций | 3315 | | | x | x | x | | x |
| реорганизация юридического лица | 3316 | | | | | | | - |
| ежегодные отчисления с чистой прибыли | 3316 | | | | | | | - |
| Уменьшение капитала - всего: | 3320 | - | - | - | - | - | 111 000 | 111 000 |
| 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 | 111 000 | 111 000 |
| Изменение добавочного капитала | 3330 | x | x | x | | x | | x |
| Изменение резервного капитала | 3340 | x | x | x | x | | | x |
| Величина капитала на 31 декабря 20 20 г. (3) | 3300 | 3 148 372 | - | - | - | - | 307 558 | 3 455 930 |

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 | 3 270 205 | 87 884 | - | 3 358 089 |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3410 | 25 302 | - | - | 25 302 |
| исправлением ошибок | 3420 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3500 | 3 295 507 | 87 884 | - | 3 383 391 |
| в том числе: | | | | | |
| нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): | | | | | |
| до корректировок | 3401 | 121 833 | 87 884 | | 209 717 |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3411 | 25 302 | | | 25 302 |
| исправлением ошибок | 3421 | | | | - |
| после корректировок | 3501 | 147 135 | 87 884 | - | 235 019 |
| другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям) | | | | | |
| до корректировок | 3402 | 3 148 372 | - | - | 3 148 372 |
| Уставный капитал | 34021 | 3 148 372 | | | 3 148 372 |
| Капитал (до регистрации изменений) | 340211 | - | | | - |
| Собственные акции, выкупленные у акционеров | 34022 | - | | | - |
| Добавочный капитал | 34023 | - | | - | - |
| Резервный капитал | 34024 | - | | - | - |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3412 | | | | - |
| исправлением ошибок | 3422 | | | | - |
| после корректировок | 3502 | 3 148 372 | - | - | 3 148 372 |

(1) - указывается год, предшествующий предыдущему

(2) - указывается предыдущий год

Отчет о движении денежных средств
за Январь-Декабрь 20 20 г.

Организация Акционерное общество "Воронежская горэлектросеть"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Передача электроэнергии
Организационно-правовая форма/форма собственности _____
Непубличные акционерные общества / Муниципальная собственность _____
Единица измерения, тыс. руб. _____

| | | |
|--------------------------|------------|-----------|
| Форма по ОКУД | Коды | |
| Дата (число, месяц, год) | 0710005 | |
| по ОКПО | 31 | 12 2020 |
| ИНН | 33775532 | |
| по ОКВЭД 2 | 366231341 | |
| по ОКФС/ОКФС | 35.12.1 | |
| по ОКЕИ | 12267 14 | |
| | 384 | |

| Наименование показателя | Код | За 2020 г. | За 2019 г. |
|--|--------|------------|-------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Денежные потоки от текущих операций | | | |
| Поступления - всего | 4110 | 1 075 846 | 1 714 572 |
| в том числе: | | | |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг | 4111 | 965 052 | 1 589 379 |
| в т.ч. от продажи продукции, товаров, работ и услуг материнским, дочерним и зависимым компаниям | 411101 | | |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей | 4112 | 118 | 2 458 |
| в т.ч. от арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей от материнских, дочерних и зависимых компаний | 411201 | | |
| от перепродажи финансовых вложений | 4113 | | |
| в т.ч. от перепродажи финансовых вложений материнским, дочерним и зависимым компаниям | 411301 | | |
| прочие поступления | 4119 | 110 676 | 122 735 |
| в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний | 411901 | | |
| Платежи - всего | 4120 | (830 938) | (1 543 839) |
| в том числе: | | | |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | 4121 | (109 526) | (861 284) |
| в т.ч. поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги материнских, дочерних и зависимых компаний | 412101 | | |
| в связи с оплатой труда работников | 4122 | (466 424) | (464 481) |
| процентов по долговым обязательствам | 4123 | | |
| в т.ч. процентов по долговым обязательствам материнским, дочерним и зависимым компаниям | 412301 | | |
| налога на прибыль организаций | 4124 | (47 826) | (35 088) |
| прочие платежи | 4129 | (207 162) | (182 986) |
| в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям | 412901 | | |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций | 4100 | 244 908 | 170 733 |
| Денежные потоки от инвестиционных операций | | | |
| Поступления - всего | 4210 | | |
| в том числе: | | | |
| от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) | 4211 | | |
| 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) материнских, дочерних и зависимых компаний | 421301 | | |
| дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях | 4214 | | |
| 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 | | |
| прочие поступления | 4219 | | |
| в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний | 421901 | | |
| Платежи - всего | 4220 | (357 245) | (174 851) |
| в том числе: | | | |
| в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов | 4221 | (357 245) | (174 851) |
| в т.ч. платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов | 422101 | | |
| 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 | (357 245) | (174 851) |

| Наименование показателя | Код | За 2020 г. | За 2019 г. |
|--|--------|------------|------------|
| Денежные потоки от финансовых операций | | | |
| Поступление - всего | 4310 | 15 572 | 295 214 |
| в том числе: | | | |
| получение кредитов и займов | 4311 | | |
| <i>в т.ч. получение кредитов и займов от материнских, дочерних и зависимых компаний</i> | 431101 | | |
| денежных вкладов собственников (участников) | 4312 | | |
| <i>в т.ч. денежных вкладов собственников (участников) материнских, дочерних и зависимых компаний</i> | 431201 | | |
| от выпуска акций, увеличения долей участия | 4313 | | |
| <i>в т.ч. от выпуска акций, увеличения долей участия материнских, дочерних и зависимых компаний</i> | 431301 | | |
| от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др. | 4314 | | 279 080 |
| <i>в т.ч. от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др. материнских, дочерних и зависимых компаний</i> | 431401 | | |
| прочие поступления | 4319 | 15 572 | 16 134 |
| <i>в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний</i> | 431901 | | |
| Платежи - всего | 4320 | (67 860) | - |
| в том числе: | | | |
| собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников | 4321 | | |
| <i>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</i> | 432101 | | |
| на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников) | 4322 | (67 860) | |
| <i>в т.ч. на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников) материнских, дочерних и зависимых компаний</i> | 432201 | (67 860) | |
| в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов | 4323 | | |
| <i>в т.ч. в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов материнским, дочерним и зависимым компаниям</i> | 432301 | | |
| прочие платежи | 4329 | | |
| <i>в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям</i> | 432901 | | |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций | 4300 | (52 288) | 295 214 |
| Сальдо денежных потоков за отчетный период | 4400 | (164 625) | 291 096 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода | 4450 | 334 836 | 43 740 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода | 4500 | 170 211 | 334 836 |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | 4490 | | |

Руководитель

(подпись)

А.Г. Самойлов

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

С.В. Воронцова

(расшифровка подписи)

" 1 " февраля 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 | | | | Убыток от обесценения | Переоценка | | Первоначальная/текущая рыночная стоимость | Накопленная амортизация | Убытки от обесценения | Остаточная стоимость | |
| | | | | | | | | Первоначальная/текущая рыночная стоимость | Накопленная амортизация | Убытки от обесценения | | Начислено амортизации | Первоначальная/текущая рыночная стоимость | | | | | Накопленная амортизация |
| 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) | 5 350 | (5 010) | - | 340 | - | - | - | - | (340) | - | - | - | 5 350 | (5 350) | - | - |
| | 5110 | за 2019 г. (2) | 5 350 | (4 178) | - | 1 172 | - | - | - | - | (832) | - | - | - | 5 350 | (5 010) | - | 340 |
| Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности) | 5101 | за 2020 г. (1) | 5 350 | (5 010) | - | 340 | - | - | - | - | (340) | - | - | - | 5 350 | (5 350) | - | - |
| | 5111 | за 2019 г. (2) | 5 350 | (4 178) | - | 1 172 | - | - | - | - | (832) | - | - | - | 5 350 | (5 010) | - | 340 |
| 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) | 5 350 | (5 010) | - | 340 | | | | | (340) | | | | 5 350 | (5 350) | - | - |
| | 51112 | за 2019 г. (2) | 5 350 | (4 178) | | 1 172 | | | | | (832) | | | | 5 350 | (5 010) | - | 340 |
| 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) | | | | | | | | | | | | | - | - | - | - |

Руководитель А.Г. Самойлов

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер С.В. Воронцова

(подпись)

(расшифровка подписи)

« 1 » февраля 2024 г.

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год



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) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5150 | за 20 19 г. (2) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 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) | - | - | | | | | - | - |
| | 5152 | за 20 19 г. (2) | | | | | | | - | - |
| 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) | - | - | | | | | - | - |
| | 5154 | за 20 19 г. (2) | | | | | | | - | - |

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

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) | - | - | - | - | - |
| | 5170 | за 20 19 г. (2) | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| Патенто-способные результаты выполненных НИОКР | 5161 | за 20 20 г. (1) | - | | | | - |
| | 5171 | за 20 19 г. (2) | | | | | - |
| 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) | - | - | - | - | - |
| | 5190 | за 20 19 г. (2) | - | - | - | - | - |
| 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) | - | | | | - |
| | 5192 | за 20 19 г. (2) | | | | | - |
| 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) | | | | | - |

Руководитель А.Г. Самойлов
 (подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер С.В. Воронцова
 (подпись) (расшифровка подписи)

« 1 » февраля 2021 г.

(1) - указывается отчетный год
 (2) - указывается предидущий год



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. | 6 153 964 | (2 565 609) | 3 588 355 | 368 395 | - | (25 330) | 14 664 | (264 196) | - | - | 6 497 029 | (2 815 141) | 3 681 888 |
| | 5210 | за 2019 г. | 5 899 668 | (2 315 367) | 3 584 301 | 277 876 | - | (23 580) | 760 | (251 002) | - | - | 6 153 964 | (2 565 609) | 3 588 355 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | |
| Амортизируемые основные средства - всего: | 5201 | за 2020 г. | 5 905 657 | (2 565 609) | 3 340 048 | 367 666 | - | (25 312) | 14 664 | (264 196) | - | - | 6 248 011 | (2 815 141) | 3 432 870 |
| | 5211 | за 2019 г. | 5 651 361 | (2 315 367) | 3 335 994 | 277 876 | - | (23 580) | 760 | (251 002) | - | - | 5 905 657 | (2 565 609) | 3 340 048 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | |
| производственные здания | 52011 | за 2020 г. | 1 086 021 | (500 964) | 585 057 | 24 225 | | (5 793) | 3 009 | (32 588) | | | 1 104 453 | (530 543) | 573 910 |
| | 52111 | за 2019 г. | 1 086 021 | (468 449) | 617 572 | | | | | (32 515) | | | 1 086 021 | (500 964) | 585 057 |
| сооружения, кроме ЛЭП | 52012 | за 2020 г. | 319 715 | (138 256) | 181 459 | 15 817 | | (61) | 21 | (12 541) | | | 335 471 | (150 776) | 184 695 |
| | 52112 | за 2019 г. | 309 234 | (125 964) | 183 270 | 10 481 | | | | (12 292) | | | 319 715 | (138 256) | 181 459 |
| линии электропередачи и устройства к ним | 52013 | за 2020 г. | 3 244 334 | (1 377 367) | 1 866 967 | 207 770 | | (10 467) | 6 604 | (140 955) | | | 3 441 637 | (1 511 718) | 1 929 919 |
| | 52113 | за 2019 г. | 3 096 561 | (1 244 872) | 1 851 689 | 149 114 | | (1 341) | 691 | (133 186) | | | 3 244 334 | (1 377 367) | 1 866 967 |
| машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии | 52014 | за 2020 г. | 1 039 766 | (425 792) | 613 974 | 89 610 | | (8 986) | 5 026 | (58 433) | | | 1 120 390 | (479 199) | 641 191 |
| | 52114 | за 2019 г. | 970 216 | (371 303) | 598 913 | 69 550 | | | | (54 489) | | | 1 039 766 | (425 792) | 613 974 |
| производственный и хозяйственный инвентарь | 52015 | за 2020 г. | 6 594 | (4 553) | 2 041 | 299 | | | | (478) | | | 6 893 | (5 031) | 1 862 |
| | 52115 | за 2019 г. | 6 528 | (4 012) | 2 516 | 110 | | (44) | 44 | (585) | | | 6 594 | (4 553) | 2 041 |
| прочие | 52016 | за 2020 г. | 209 227 | (118 677) | 90 550 | 29 945 | | (5) | 4 | (19 201) | | | 239 167 | (137 874) | 101 293 |
| | 52116 | за 2019 г. | 182 801 | (100 767) | 82 034 | 48 621 | | (22 195) | 25 | (17 935) | | | 209 227 | (118 677) | 90 550 |

| 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. | 248 307 | - | 248 307 | 729 | - | (18) | - | - | - | - | 249 018 | - | 249 018 |
| | 5212 | за 2019 г. | 248 307 | - | 248 307 | - | - | - | - | - | - | - | 248 307 | - | 248 307 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | |
| земельные участки | 52021 | за 2020 г. | 248 307 | - | 248 307 | 729 | - | (18) | - | - | - | - | 249 018 | - | 249 018 |
| | 52121 | за 2019 г. | 248 307 | - | 248 307 | - | - | - | - | - | - | - | 248 307 | - | 248 307 |
| 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. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

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 | 96 900 | 98 406 |
| в том числе: | | | |
| производственные здания | 5261 | 296 | |
| сооружения, кроме ЛЭП | 5262 | 105 | 21 |
| линии электропередачи и устройства к ним | 5263 | 75 139 | 60 596 |
| машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии | 5264 | 21 360 | 37 789 |
| производственный и хозяйственный инвентарь | 5265 | | |
| прочие | 5266 | | |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | 5270 | 18 | 23 580 |
| в том числе: | | | |
| производственные здания | 5271 | | |
| сооружения, кроме ЛЭП | 5272 | | |
| линии электропередачи и устройства к ним | 5273 | | 23 580 |
| машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии | 5274 | | |
| производственный и хозяйственный инвентарь | 5275 | | |
| прочие | 5276 | 18 | |

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 | 95 831 | - | - |
| 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 | 1 135 | 1 495 | 3 308 |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | 1 691 | | |
| Основные средства, переведенные на консервацию | 5285 | 68 302 | 87 519 | 70 847 |
| Иное использование основных средств (залог и др.) | 5286 | | | |

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год, предшествующий предыдущему

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) | 46 167 | 426 408 | (205) | (424 734) | 47 636 |
| | 5250 | за 20 19 г. (2) | 76 571 | 337 022 | - | (367 426) | 46 167 |
| в том числе: | | | | | | | |
| незавершенное строительство | 5241 | за 20 20 г. (1) | 18 549 | 235 526 | (87) | (234 761) | 19 227 |
| | 5251 | за 20 19 г. (2) | 47 211 | 218 259 | | (246 921) | 18 549 |
| приобретение основных средств | 5242 | за 20 20 г. (1) | - | 132 905 | | (132 905) | - |
| | 5252 | за 20 19 г. (2) | 647 | 31 102 | | (31 749) | - |
| оборудование к установке | 5243 | за 20 20 г. (1) | 27 618 | 57 977 | (118) | (57 068) | 28 409 |
| | 5253 | за 20 19 г. (2) | 28 713 | 87 661 | | (88 756) | 27 618 |
| 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 | | | погашение | выбытие | | | учтенные по условиям | величина резерва | |
| | | | | | в результате | иные начисления | начисление резерва | | 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) | 162 | - | 428 | - | - | - | - | - | - | - | 590 | - |
| | 5292 | за 20 19 г. (2) | - | - | 301 | - | - | (139) | - | - | - | - | 162 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | |
| капитальное строительство | 52911 | за 20 20 г. (1) | 162 | - | 428 | | | | | | | | 590 | - |
| | 52921 | за 20 19 г. (2) | | | 301 | | | (139) | | | | | 162 | - |
| 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) | | | | | | | | | | | - | - |

Руководитель А.Г. Самойлов
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер С.В. Воронцова
(подпись) (расшифровка подписи)

« 1 » февраля 2021 г.

(1) - указывается отчетный год
(2) - указывается предыдущий год



| 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 |
| 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) | - | - | | | | | | - | - |
| | 53134 | за 20 19 г. (2) | | | | | | | | - | - |
| Долгосрочные ФВ, по которым текущая рыночная стоимость не определяется всего | 5303 | за 20 20 г. (1) | - | - | | | | | | - | - |
| | 5313 | за 20 19 г. (2) | | | | | | | | - | - |

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | поступило | Изменения за период | | | | На конец периода | |
|---|--------|-----------------|--------------------------|---------------------------|-----------|--------------------------|---------------------------|--|---|--------------------------|---------------------------|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | 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) | - | - | | | | | | - | - |
| | 5317 | за 20 19 г. (2) | | | | | | | | - | - |
| Финансовых вложений - ИТОГО | 5300 | за 20 20 г. (1) | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5310 | за 20 19 г. (2) | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

5.4.2. Корректировки оценок финансовых вложений

| 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 |
| Долгосрочные финансовые вложения | 7100 | - | - | - | - | - |
| Разница между текущей рыночной стоимостью финансовых вложений и их первоначальной оценкой | 7110 | - | - | - | - | - |
| <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 | | | | | - |
| 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 которым рыночная стоимость не определяется | 7130 | - | - | - | - | - |
| <i>в том числе:</i> | | | | | | |
| Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего | 7131 | - | - | - | - | - |
| <i>в том числе:</i> | | | | | | |
| дочерних хозяйственных обществ | 71311 | | | | | - |
| зависимых хозяйственных обществ | 71312 | | | | | - |
| прочие | 71313 | | | | | - |
| 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 | - | - | - | - | - |
| 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 | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | |
| Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего | 7231 | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | |
| дочерних хозяйственных обществ | 72311 | | | | | - |
| зависимых хозяйственных обществ | 72312 | | | | | - |
| прочие | 72313 | | | | | - |
| 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 | | | |

Руководитель А.Г. Самойлов
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер С.В. Воронцова
(подпись) (расшифровка подписи)

« 1 » февраля 2021 г.

- (1) - указывается отчетная дата отчетного периода
- (2) - указывается предыдущий год
- (3) - указывается год, предшествующий предыдущему

* - включать в состав бухгалтерской отчетности в случае наличия данных

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 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| сырье и материалы | 5441 | | | |
| 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 | | | |

Руководитель

(подпись)

А.Г. Самойлов

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

С.В. Воронцова

(расшифровка подписи)

« 1 » февраля 2021 г.

- (1) - указывается отчетная дата отчетного периода
 (2) - указывается предыдущий год
 (3) - указывается год предшествующий предыдущему

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 | | | | | 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 | погашение | списание за счет ранее начисленного резерва | | | | списание на финансовый результат | восстановление резерва |
| 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) | 1 595 | - | 1 027 | - | - | (410) | - | - | - | - | 2 212 | - |
| | 5521 | за 20 19 г. (2) | 252 | - | 1 343 | - | - | - | - | - | - | - | 1 595 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5502 | за 20 20 г. (1) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5522 | за 20 19 г. (2) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | |
| по передаче электроэнергии | 55021 | за 20 20 г. (1) | - | - | | | | | | | | | - | - |
| | 55221 | за 20 19 г. (2) | | | | | | | | | | | - | - |
| по техприсоединению | 55022 | за 20 20 г. (1) | - | - | | | | | | | | | - | - |
| | 55222 | за 20 19 г. (2) | | | | | | | | | | | - | - |
| 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) | - | - | | | | | | | | | - | - |
| | 55225 | за 20 19 г. (2) | | | | | | | | | | | - | - |
| 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) | 274 | - | | | | (21) | | | | | 253 | - | |
| | 5523 | за 20 19 г. (2) | 252 | | 22 | | | | | | | | 274 | - | |
| Векселя к получению | 5504 | за 20 20 г. (1) | - | - | | | | | | | | | - | - | |
| | 5524 | за 20 19 г. (2) | | | | | | | | | | | - | - | |
| Прочая дебиторская задолженность | 5505 | за 20 20 г. (1) | 1 321 | - | 1 027 | - | - | (389) | - | - | - | - | 1 959 | - | |
| | 5525 | за 20 19 г. (2) | - | - | 1 321 | - | - | - | - | - | - | - | 1 321 | - | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | |
| беспроцентные векселя | 55051 | за 20 20 г. (1) | - | - | | | | | | | | | - | - | |
| | 55251 | за 20 19 г. (2) | | | | | | | | | | | - | - | |
| прочие | 55052 | за 20 20 г. (1) | 1 321 | - | 1 027 | | | (389) | | | | | 1 959 | - | |
| | 55252 | за 20 19 г. (2) | | | 1 321 | | | | | | | | 1 321 | - | |
| Из общей суммы долгосрочной дебиторской задолженности: | 5506 | за 20 20 г. (1) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5526 | за 20 19 г. (2) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| задолженность дочерних обществ | 55061 | за 20 20 г. (1) | - | - | | | | | | | | | - | - | |
| | 55261 | за 20 19 г. (2) | | | | | | | | | | | - | - | |
| 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 | | | | | 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 | | |
| 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 | 5518 | за 20 20 г. (1) | 154 264 | (126 514) | 511 772 | - | (11 309) | (512 309) | (2 031) | (546) | 1 152 | - | 151 150 | (134 640) | | |
| | 5536 | за 20 19 г. (2) | 475 224 | (129 800) | 656 064 | 2 426 | - | (954 816) | (3 286) | (21 348) | - | - | 154 264 | (126 514) | | |
| 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) | - | - | | | | | | | | | - | - | | |
| | 55362 | за 20 19 г. (2) | | | | | | | | | | | - | - | | |
| реализация имущества | 55163 | за 20 20 г. (1) | - | - | | | | | | | | | - | - | | |
| | 55363 | за 20 19 г. (2) | | | | | | | | | | | - | - | | |
| прочие | 55164 | за 20 20 г. (1) | 154 264 | (126 514) | 511 772 | | (11 309) | (512 309) | (2 031) | (546) | 1 152 | | 151 150 | (134 640) | | |
| | 55364 | за 20 19 г. (2) | 475 224 | (129 800) | 656 064 | 2 426 | | (954 816) | (3 286) | (21 348) | | | 154 264 | (126 514) | | |
| Из общей суммы краткосрочной дебиторской задолженности: | 5517 | за 20 20 г. (1) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| | 5537 | за 20 19 г. (2) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| задолженность дочерних обществ | 55171 | за 20 20 г. (1) | - | - | | | | | | | | | - | - | | |
| | 55371 | за 20 19 г. (2) | | | | | | | | | | | - | - | | |
| задолженность зависимых обществ | 55172 | за 20 20 г. (1) | - | - | | | | | | | | | - | - | | |
| | 55372 | за 20 19 г. (2) | | | | | | | | | | | - | - | | |
| Итого | 5500 | за 20 20 г. (1) | 484 684 | (241 876) | 2 852 973 | - | (17 002) | (2 709 095) | (39 466) | (600) | 18 608 | - | 588 496 | (200 804) | | |
| | 5520 | за 20 19 г. (2) | 776 159 | (221 352) | 2 761 600 | 2 426 | (43 010) | (3 023 359) | (4 189) | (27 953) | 18 297 | - | 484 684 | (241 876) | | |

5.6.3. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. (1) | | На 31 декабря 2019 г. (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 | 225 015 | 24 211 | 271 143 | 29 267 | 439 902 | 48 431 |
| в том числе: | | | | | | | |
| покупатели и заказчики, в том числе | 5641 | 73 352 | 7 790 | 118 338 | 2 976 | 136 057 | 37 915 |
| <i>по передаче электроэнергии</i> | 56411 | 17 267 | 6 954 | 21 895 | 368 | 19 345 | 19 345 |
| <i>по техприсоединению</i> | 56412 | 7 239 | 28 | 8 701 | 1 009 | 13 425 | 6 257 |
| <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 | 41 093 | 808 | 77 329 | 634 | 84 407 | 10 846 |
| <i>прочие</i> | 56416 | 7 753 | | 10 413 | 965 | 18 880 | 1 467 |
| векселя к получению | 5642 | | | | | | |
| задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам | 5643 | | | | | | |
| задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал | 5644 | | | | | | |
| авансы выданные | 5645 | 1 149 | 547 | 911 | 911 | 32 | 32 |
| прочая дебиторская задолженность | 5646 | 150 514 | 15 874 | 151 894 | 25 380 | 303 813 | 10 484 |

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год предшествующий предыдущему

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, операции) | 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) | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5571 | за 20 19 г. (2) | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| кредиторская задолженность поставщиков и подрядчиков | 5552 | за 20 20 г. (1) | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5572 | за 20 19 г. (2) | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| строительство | 55521 | за 20 20 г. (1) | - | | | | | | - |
| | 55721 | за 20 19 г. (2) | | | | | | | - |
| прочие | 55522 | за 20 20 г. (1) | - | | | | | | - |
| | 55722 | за 20 19 г. (2) | | | | | | | - |
| Прочая кредиторская задолженность | 5553 | за 20 20 г. (1) | - | | | | | | - |
| | 5573 | за 20 19 г. (2) | | | | | | | - |
| Из общей суммы долгосрочной задолженности | 5554 | за 20 20 г. (1) | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5574 | за 20 19 г. (2) | - | - | - | - | - | - | - |
| задолженность перед дочерними обществами | 55541 | за 20 20 г. (1) | - | | | | | | - |
| | 55741 | за 20 19 г. (2) | | | | | | | - |
| задолженность перед зависимыми обществами | 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, операции) | 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) | 958 875 | 2 687 876 | 135 | (2 636 378) | (6 207) | - | 1 004 301 |
| | 5580 | за 20 19 г. (2) | 1 144 721 | 4 687 349 | 4 616 | (4 873 655) | (4 156) | - | 958 875 |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 20 20 г. (1) | 692 214 | 1 507 163 | - | (1 525 950) | (622) | - | 672 805 |
| | 5581 | за 20 19 г. (2) | 858 202 | 1 260 220 | - | (1 423 880) | (2 328) | - | 692 214 |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| строительство | 55611 | за 20 20 г. (1) | - | | | | | | - |
| | 55811 | за 20 19 г. (2) | | | | | | | - |
| прочие | 55612 | за 20 20 г. (1) | 692 214 | 1 507 163 | | (1 525 950) | (622) | | 672 805 |
| | 55812 | за 20 19 г. (2) | 858 202 | 1 260 220 | | (1 423 880) | (2 328) | | 692 214 |
| Авансы полученные | 5562 | за 20 20 г. (1) | 114 090 | 112 581 | - | (79 043) | (1 541) | - | 146 087 |
| | 5582 | за 20 19 г. (2) | 151 408 | 1 909 660 | - | (1 946 603) | (375) | - | 114 090 |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| по передаче электроэнергии | 55621 | за 20 20 г. (1) | 346 | 315 | | (447) | | | 214 |
| | 55821 | за 20 19 г. (2) | - | 1 831 105 | | (1 830 759) | | | 346 |
| по техприсоединению | 55622 | за 20 20 г. (1) | 100 008 | 91 239 | | (67 773) | (1 498) | | 121 976 |
| | 55822 | за 20 19 г. (2) | 136 535 | 56 157 | | (92 349) | (335) | | 100 008 |
| по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса | 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, операции) | начисленные проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | |
| по участия в других организациях | 55625 | за 20 20 г. (1) | - | | | | | | | - |
| | 55825 | за 20 19 г. (2) | | | | | | | | - |
| по услугам аренды | 55626 | за 20 20 г. (1) | 405 | 870 | | (900) | | | | 375 |
| | 55826 | за 20 19 г. (2) | - | 499 | | (94) | | | | 405 |
| по прочим | 55627 | за 20 20 г. (1) | 13 331 | 20 157 | | (9 923) | (43) | | | 23 522 |
| | 55826 | за 20 19 г. (2) | 14 873 | 21 899 | | (23 401) | (40) | | | 13 331 |
| Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов | 5563 | за 20 20 г. (1) | - | 28 710 | | | | | | 28 710 |
| | 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) | 11 167 | 108 186 | | (109 565) | (1 167) | | | 8 621 |
| | 5585 | за 20 19 г. (2) | 11 280 | 108 751 | | (108 864) | | | | 11 167 |
| Расчеты по налогам и сборам | 5566 | за 20 20 г. (1) | 51 907 | 560 192 | | (544 731) | (2 771) | | | 64 597 |
| | 5586 | за 20 19 г. (2) | 30 631 | 528 161 | | (506 885) | | | | 51 907 |
| Задолженность перед персоналом организации | 5567 | за 20 20 г. (1) | 13 036 | 360 190 | | (361 926) | | | | 11 300 |
| | 5587 | за 20 19 г. (2) | 14 962 | 362 705 | | (364 631) | | | | 13 036 |
| Прочая кредиторская задолженность | 5568 | за 20 20 г. (1) | 76 461 | 10 854 | 135 | (15 163) | (106) | | | 72 181 |
| | 5588 | за 20 19 г. (2) | 78 238 | 517 852 | 4 616 | (522 792) | (1 453) | | | 76 461 |
| Из общей суммы краткосрочной задолженности | 5569 | за 20 20 г. (1) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5589 | за 20 19 г. (2) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| задолженность перед дочерними обществами | 55691 | за 20 20 г. (1) | - | | | | | | | - |
| | 55891 | за 20 19 г. (2) | | | | | | | | - |
| задолженность перед зависимыми обществами | 55692 | за 20 20 г. (1) | - | | | | | | | - |
| | 55892 | за 20 19 г. (2) | | | | | | | | - |
| Итого | 5550 | за 20 20 г. (1) | 958 875 | 2 687 876 | 135 | (2 636 378) | (6 207) | - | | 1 004 301 |
| | 5570 | за 20 19 г. (2) | 1 144 721 | 4 687 349 | 4 616 | (4 873 655) | (4 156) | - | | 958 875 |

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

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 | | 613 071 | 607 315 | 606 895 |
| в том числе: | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5691 | 542 981 | 538 077 | 537 795 |
| в т. ч. | | | | |
| строительство | 56911 | | | |
| прочие | 56912 | 542 981 | 538 077 | 537 795 |
| 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 | | | |
| Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов | 5697 | | | |
| Прочая кредиторская задолженность | 5698 | 70 090 | 69 238 | 69 100 |

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год предшествующий предыдущему

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) | - | - | - | - | - | - | - |
| | 7430 | за 20 19 г. (2) | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| Кредиты | 7411 | за 20 20 г. (1) | - | | | | | | - |
| | 7431 | за 20 19 г. (2) | - | | | | | | - |
| Займы | 7412 | за 20 20 г. (1) | - | | | | | | - |
| | 7432 | за 20 19 г. (2) | - | | | | | | - |
| Краткосрочные заемные средства- всего | 7420 | за 20 20 г. (1) | - | - | - | - | - | - | - |
| | 7440 | за 20 19 г. (2) | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| Кредиты | 7421 | за 20 20 г. (1) | - | | | | | | - |
| | 7441 | за 20 19 г. (2) | | | | | | | - |
| Проценты по кредитам | 74211 | за 20 20 г. (1) | - | | | | | | - |
| | 74411 | за 20 19 г. (2) | | | | | | | - |
| Займы | 7422 | за 20 20 г. (1) | - | | | | | | - |
| | 7442 | за 20 19 г. (2) | - | | | | | | - |

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

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 | - | - |
| списанные на прочие расходы | 7511 | | |
| включенные в стоимость активов | 7512 | | |
| Затраты по займам всего: | 7520 | - | - |
| списанные на прочие расходы | 7521 | | |
| включенные в стоимость активов | 7522 | | |
| Из общих затрат по займам и кредитам : | 7530 | - | - |
| начисленные % | 7531 | | |
| другие затраты | 7532 | | |

Руководитель _____ А.Г. Самойлов
 (подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ С.В. Воронцова
 (подпись) (расшифровка подписи)

« 1 » февраля 2021 г.



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 | 9 221 | 40 884 | (24 766) | - | 25 339 |
| в том числе: | | | | | | |
| Оплата предстоящих отпусков | 5701 | 9 221 | 24 930 | (24 766) | | 9 385 |
| Выплата вознаграждения по итогам года | 5702 | | | | | - |
| Судебные разбирательства, незавершенные на отчетную дату | 5703 | | 15 954 | | | 15 954 |
| 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 | | 24 930 | | | |
| Созданные за счет прочих расходов | 5707 | | 15 954 | | | |
| Включенные в стоимость актива | 5708 | | | | | |

Руководитель

А.Г. Самойлов

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

С.В. Воронцова

(подпись)

(расшифровка подписи)

« 1 » февраля 2021 г.

5.7.2. Отложенные налоги

| Наименование | Код | Вычитаемые временные разницы | Отложенные налоговые активы | Налогооблагаемые временные разницы | Отложенные налоговые обязательства |
|---|------|------------------------------|-----------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Остаток на начало отчетного года | 7700 | 140 310 | 28 062 | 6 965 | 1 393 |
| Доход | 7710 | 36 620 | 7 324 | 35 405 | 7 081 |
| Расход | 7720 | (35) | (7) | (4 655) | (931) |
| Результат изменения налоговых ставок | 7730 | X | | X | |
| Результат исправления ошибок прошлых лет | 7740 | | | | |
| Постоянные разницы в стоимости активов и обязательств | 7750 | | | | |
| Списание, не вызывающее налоговых последствий | 7760 | | | | |
| Остаток на конец отчетного периода | 7800 | 176 895 | 35 379 | 37 715 | 7 543 |

Руководитель

А.Г. Самойлов

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

С.В. Воронцова

(подпись)

(расшифровка подписи)

« 1 » февраля 2021 г.



5.8. Обеспечения

| Показатель | | На 31 декабря | На 31 декабря | На 31 декабря |
|---|-------|---------------|---------------|---------------|
| Наименование | Код | 2020 г. (1) | 2019 г. (2) | 2018 г. (3) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Полученные — всего | 5800 | 10 681 | 5 953 | 7 382 |
| в том числе: | | | | |
| векселя | 5801 | | | |
| имущество, находящееся в залоге | 5802 | - | - | - |
| из него: | | | | |
| объекты основных средств | 58021 | | | |
| ценные бумаги и иные финансовые вложения | 58022 | | | |
| прочее | 58023 | | | |
| прочие полученные | 5803 | 10 681 | 5 953 | 7 382 |
| Выданные под собственные обязательства— всего | 5810 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| векселя | 5811 | | | |
| имущество, переданное в залог | 5812 | - | - | - |
| из него: | | | | |
| объекты основных средств | 58121 | | | |
| ценные бумаги и иные финансовые вложения | 58122 | | | |
| прочее | 58123 | | | |
| прочие выданные | 5813 | | | |

Руководитель

А.Г. Самойлов

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

С.В. Воронцова

(подпись)

(расшифровка подписи)

« 1 » февраля 2021 г.

- (1) - указывается отчетная дата отчетного периода
 (2) - указывается предыдущий год
 (3) - указывается год предшествующий предыдущему

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 | | | | | | | | |

Руководитель

А.Г. Самойлов

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

С.В. Воронцова

(подпись)

(расшифровка подписи)

« 1 » февраля 2021 г.

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

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 | | | | |

Руководитель А.Г. Самойлов
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер С.В. Воронцова
(подпись) (расшифровка подписи)

« 1 » февраля 2021 г.

- (1) - указывается отчетный год
(2) - указывается предыдущий год

* - включать в состав бухгалтерской отчетности в случае наличия данных

5.11. Прочие доходы и расходы

| Показатель | | За январь - декабрь 2020г. (1) | За январь - декабрь 2019 г. (2) |
|---|-------------|-----------------------------------|------------------------------------|
| Наименование | Код | | |
| 1 | 2 | | |
| Прочие доходы всего | 8000 | 140 901 | 23 869 |
| в том числе: | | | |
| От реализации основных средств, кроме квартир | 8001 | 42 | - |
| От реализации квартир | 8002 | - | - |
| От реализации МПЗ | 8003 | 295 | 683 |
| От реализации валюты | 8004 | - | - |
| От реализации нематериальных активов | 8005 | - | - |
| От продажи ценных бумаг | 8006 | - | - |
| От реализации других активов | 8007 | - | - |
| От совместной деятельности | 8008 | - | - |
| Прибыль 2019 г., выявленная в отчетном периоде | 8009 | 412 | - |
| Прибыль 2018 г., выявленная в отчетном периоде | 8010 | 119 | 64 |
| Прибыль 2017 г., выявленная в отчетном периоде | 8011 | 235 | - |
| Прибыль до 01.01.2017 г., выявленная в отчетном периоде | 8012 | - | - |
| Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании | 8013 | 4 373 | 2 426 |
| Кредиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек(более трех лет) | 8014 | 6 207 | 4 156 |
| Курсовые разницы | 8015 | - | - |
| Имущество, оказавшееся в излишке по рез. инвентаризации | 8016 | - | - |
| Безвозмездно полученные активы, кроме ОС и НМА | 8017 | - | - |
| Доход от безвозмездно полученных ОС, определяемый в установленном порядке | 8018 | - | - |
| Стоимость материальных ценностей, остающихся от списания непригодных к восстановлению и дальнейшему использованию активов | 8019 | 1 330 | - |
| Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости | 8020 | - | - |
| Доход от уменьшения (списания) резерва по сомнительным долгам | 8021 | 18 608 | 7 186 |
| Доход от уменьшения (списания) резерва под оценочные обязательства | 8022 | - | - |
| Доход от уменьшения (списания) резерва под снижение стоимости МПЗ | 8023 | - | - |
| Доходы по договорам уступки права требования | 8024 | 858 | 1 724 |
| Доход от выявленного бездоговорного потребления электроэнергии | 8025 | 105 891 | - |
| Страховые выплаты к получению | 8026 | 62 | 117 |
| Доходы, связанные с участием в УК других организаций | 8027 | - | - |
| Восстановление ранее списанной дебиторской задолженности | 8028 | 858 | - |
| Дисконт по векселям | 8029 | - | - |
| Компенсация за разницу в тарифах (бюджетное финансирование) | 8030 | - | - |
| Доход от уменьшения (списания) резерва под обесценение финансовых вложений | 8031 | - | - |
| Дооценка объектов основных средств | 8032 | - | - |
| Доход от дооценки ранее уцененных объектов ОС | 8033 | - | - |
| Доход от погашения векселей | 8034 | - | - |
| Прочие | 8035 | 1 611 | 7 513 |

| Показатель | | За январь - декабрь 2020г. (1) | За январь - декабрь 2019 г. (2) |
|---|-------------|-----------------------------------|------------------------------------|
| Наименование | Код | | |
| 1 | 2 | | |
| Прочие расходы всего | 8100 | (65 614) | (150 138) |
| в том числе: | | | |
| От реализации основных средств, кроме квартир | 8101 | (18) | - |
| От реализации квартир | 8102 | - | - |
| От реализации МПЗ | 8103 | (295) | (683) |
| От реализации валюты | 8104 | - | - |
| От реализации нематериальных активов | 8105 | - | - |
| От продажи ценных бумаг | 8106 | - | - |
| От реализации других активов | 8107 | - | - |
| Другие налоги | 8108 | - | - |
| Расходы по оплате услуг банков | 8109 | (205) | (858) |
| Расходы по обслуживанию финансовых вложений | 8110 | - | - |
| Резерв по сомнительным долгам | 8111 | (17 002) | (44 959) |
| Резерв под обесценение финансовых вложений | 8112 | - | - |
| Резерв под снижение стоимости материальных ценностей | 8113 | (586) | - |
| Резерв по прекращаемой деятельности | 8114 | - | - |
| Резерв по оценочным обязательствам | 8115 | (15 955) | - |
| Выбытие активов без дохода | 8116 | - | (22 170) |
| НДС по безвозмездно переданному имуществу | 8117 | - | - |
| Убыток 2019 г., выявленный в отчетном периоде | 8118 | (645) | - |
| Убыток 2018 г., выявленный в отчетном периоде | 8119 | (279) | (6) |
| Убыток 2017 г., выявленный в отчетном периоде | 8120 | (288) | - |
| Убыток до 01.01.2017 г., выявленный в отчетном периоде | 8121 | (3 721) | (7 027) |
| Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании | 8122 | (1 681) | (4 616) |
| Госпошлины по хозяйственным договорам | 8123 | (2 311) | (537) |
| Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости | 8124 | - | - |
| Дисконт по векселям | 8125 | - | - |
| Расходы по договорам уступки права требования | 8126 | (858) | (1 724) |
| Невозмещаемый НДС | 8127 | (18) | (107) |
| Расходы по выявленному бездоговорному потреблению электроэнергии | 8128 | - | - |
| Взносы в объединения и фонды | 8129 | - | - |
| Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек (более трех лет) | 8130 | (600) | (22 167) |
| Курсовые разницы | 8131 | - | - |
| Судебные издержки | 8132 | (207) | (597) |
| Хищения, недостачи | 8133 | (650) | - |
| Издержки по исполнительному производству | 8134 | - | - |
| Погашение стоимости квартир работников | 8135 | - | - |
| Прочая материальная (финансовая) помощь и другие выплаты работникам | 8136 | (6 474) | (42 258) |
| Материальная помощь пенсионерам (включая единовременные выплаты, компенсации коммунальных платежей) | 8137 | (231) | (39) |
| Расходы на проведение спортивных мероприятий | 8138 | - | - |
| Расходы на проведение культурно-просветительных мероприятий | 8139 | - | - |
| Расходы на благотворительность | 8140 | - | - |
| Стоимость погашаемых векселей | 8141 | - | - |
| Остаточная стоимость списываемых основных средств | 8143 | (10 648) | - |
| Уценка объектов основных средств | 8144 | - | - |
| Прочие | 8145 | (2 942) | (2 390) |

Руководитель

« 1 »

февраля

20 21 г.

А.Г. Самойлов

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

С.В. Воронцова

(подпись) (расшифровка подписи)



5.13. Информация по отчетным сегментам

| | Код | Период | 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. | | | | | | | | | - |
| выручка от передачи | 8301 | 2020 | | | | | | | - |
| | 8401 | 2019 | | | | | | | - |
| выручка от техприсоединения | 8302 | 2020 | | | | | | | - |
| | 8402 | 2019 | | | | | | | - |
| прочая выручка | 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 | | | | | | | - |

Руководитель А.Г. Самойлов
 (подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер С.В. Воронцова
 (подпись) (расшифровка подписи)

« 1 » февраля 2021 г.



**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
акционерного общества «Воронежская горэлектросеть»
за 2020 год**

Оглавление

| | |
|--|----|
| 1. Общие сведения (Организация и виды деятельности)..... | 2 |
| 2. Основа составления бухгалтерской финансовой отчетности (нормативно-правовые акты, с учетом которых подготовлена бухгалтерская (финансовая) отчетность)..... | 3 |
| 3. Изменение вступительных остатков бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год. | 4 |
| 4. Учетная политика | 5 |
| 5. Нематериальные активы | 6 |
| 6. Результаты исследований и разработок | 7 |
| 7. Основные средства и незавершенное строительство..... | 7 |
| 8. Финансовые вложения | 8 |
| 9. Материально-производственные запасы..... | 9 |
| 10. Дебиторская и кредиторская задолженность | 10 |
| 11. Уставный, добавочный и резервный капитал, прибыль на акцию | 10 |
| 12. Кредиты и займы..... | 11 |
| 13. Условные и оценочные обязательства..... | 12 |
| 14. Обеспечение обязательств | 13 |
| 15. Государственная помощь | 13 |
| 16. Доходы и расходы по обычным видам деятельности | 14 |
| 17. Прочие доходы и расходы..... | 14 |
| 18. Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства..... | 15 |
| 19. Денежные средства | 16 |
| 20. Информация о связанных сторонах | 16 |
| 21. События после отчетной даты..... | 18 |
| 22. Информация по сегментам..... | 18 |
| 23. Наиболее существенные изменения учетной политики на год, следующий за отчетным | 18 |

Настоящие Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного общества «Воронежская горэлектросеть», далее «Общество» 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.

1. Общие сведения (Организация и виды деятельности)

| | | |
|------|---|---|
| 1.1. | Полное наименование | Акционерное общество «Воронежская горэлектросеть» ИНН 3666231341 / КПП 366601001 |
| 1.2. | Сокращенное наименование | АО «ВГЭС» |
| 1.3. | Государственная регистрация, ОГРН, дата | 1183668042062 от 22.10.2018 г |
| 1.4. | Место нахождения (юридический адрес) | 394036, Воронежская обл., Воронеж г., Карла Маркса ул., д. № 65 |
| 1.5. | Почтовый адрес | 394036, Воронежская обл., Воронеж г., Карла Маркса ул., д. № 65 |
| 1.6. | Сведения об уставном капитале | Уставный капитал Общества составляет 3 148 372 тыс. рублей, состоит из 3 148 372 обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1 000 рублей каждая |
| 1.7. | Информация об участниках | Общее количество лиц, зарегистрированных в реестре акционеров на дату окончания последнего отчетного квартала: 2 Общее количество номинальных держателей акций: 2 |
| 1.8. | Аудитор Общества | Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская фирма "Гарант Капитал" Сокращенное наименование: ООО АФ "Гарант Капитал" Местонахождение: 395036, Воронежская область, г. Воронеж, ул. Фридриха Энгельса, дом 7А, часть нежилого встроенного помещения, офис 206 Регистрационный номер в Едином государственном реестре юридических лиц: 1023602096968 Членство в саморегулируемой организации аудиторов («СРО»): Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация "Содружество" («СРО ААС») Основной регистрационный номер записи: 12006066565 |
| 1.9. | Реестродержатель Общества | Акционерное общество ВТБ Регистратор |

Основными видами деятельности АО «ВГЭС» являются:

- услуги по передаче и распределению электроэнергии 35.12;
- услуги по технологическому присоединению к электрическим сетям;
- прочие услуги.

Основным рынком сбыта услуг АО «ВГЭС» является городской округ город Воронеж, расположенный в Центральном федеральном округе РФ.

Услуги по технологическому присоединению АО «ВГЭС» оказывает следующим конечным заявителям: физическим лицам (частный сектор), юридическим лицам (малый, средний, крупный бизнес), территориальным смежным сетевым организациям, бюджетным организациям.

Лицензии, выданные на осуществление основных видов деятельности:

| Номер лицензии | Дата лицензии | Вид лицензируемой деятельности | ГРН и дата внесения в ЕГРЮЛ |
|----------------|---------------|--|-----------------------------|
| ВХ-12 014562 | 27.02.2019 | Эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности | 2193668161762 27.02.2019 |

| | | | |
|-----------------|------------|--|-----------------------------|
| ЛО-36-01-003721 | 07.05.2019 | Медицинская деятельность (за исключением указанной деятельности, осуществляемой медицинскими организациями и другими организациями, входящими в частную систему здравоохранения, на территории инновационного центра "Сколково") | 2193668343262 21.05.2019 |
| АН 36-000813 | 03.10.2019 | Деятельность по перевозкам пассажиров и иных лиц автобусами | 2193668673240 03.10.2019 |

Среднесписочная численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря:

| | | |
|---------|---------|---------|
| 2020 г. | 2019 г. | 2018 г. |
| 729 | 764 | 758 |

Учредительным документом, регламентирующим деятельность Общества является Устав. Дочерние и зависимые общества отсутствуют.

Органы управления Общества:

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

Сведения о членах органов управления и контроля АО «ВГЭС»:

Совет директоров Общества осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных Федеральным законом № 208 от 26 декабря 1995 г. «Об акционерных обществах» и Уставом Общества к компетенции Общего собрания акционеров.

| № | ФИО | Должность |
|--|----------------------------------|--|
| 1 | 2 | 3 |
| Совет директоров, избранный годовым Общим собранием акционеров 25.09.2020 г. (Протокол ГОСА от 05.10.2020 г.) | | |
| 1 | Алешин Артем Геннадьевич | Председатель совета директоров АО «ВГЭС» |
| 2 | Даншина Ольга Александровна | Член совета директоров АО «ВГЭС» |
| 3 | Лемешенко Ольга Викторовна | Член совета директоров АО «ВГЭС» |
| 4 | Савченко Анастасия Игоревна | Член совета директоров АО «ВГЭС» |
| 5 | Резакова Владислава Владимировна | Член совета директоров АО «ВГЭС» |
| Ревизионная комиссия, избранная годовым Общим собранием акционеров 25.09.2020 г. (Протокол ГОСА от 05.10.2020 г.) | | |
| 1 | Завацкая Нина Петровна | Член Ревизионной комиссии АО «ВГЭС» |
| 2 | Новикова Наталья Михайловна | Член Ревизионной комиссии АО «ВГЭС» |
| 3 | Читая Елена Ивановна. | Член Ревизионной комиссии АО «ВГЭС» |
| Едиличный исполнительный орган – генеральный директор АО «ВГЭС» (с 20.11.2019 г. (Протокол Совета директоров Общества от 19.11.2019 г.) | | |
| 1 | Самойлов Андрей Григорьевич | Генеральный директор АО «ВГЭС» |
| Главный бухгалтер АО «ВГЭС» | | |
| | Воронцова Светлана Викторовна | Главный бухгалтер |

2. Основа составления бухгалтерской финансовой отчетности (нормативно-правовые акты, с учетом которых подготовлена бухгалтерская (финансовая) отчетность)

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества подготовлена в соответствии с требованиями законодательства РФ.

Бухгалтерский учет фактов хозяйственной жизни, активов и обязательств ведется на основе натуральных измерителей в денежном выражении путем сплошного, непрерывного, документального и взаимосвязанного отражения. Показатели годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности приводятся исходя из принципа существенности для оценки финансового положения всеми заинтересованными пользователями.

Данные бухгалтерской (финансовой) отчетности представлены в тысячах рублей.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества подготовлена в соответствии с действующими в Российской Федерации нормативными документами по бухгалтерскому учету и составлению отчетности, в частности. Федерального закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете». Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н (с изменениями и дополнениями), Положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными приказами Минфина России.

3. Изменение вступительных остатков бухгалтерской (финансовой) отчетности

В связи со сменой акционеров, вхождением Общества в группу взаимосвязанных организаций и необходимостью применения корпоративной учетной политики, а также изменением законодательства начиная с 2020 г. изменились вступительные остатки бухгалтерской отчетности 2018, 2019 годов по статьям баланса:

| Наименование показателя | Код строки | Сумма изменения строки баланса в 2019 г. (увеличение «+», уменьшение «-») | Сумма изменения строки баланса в 2018 г. (увеличение «+», уменьшение «-») | Причина изменения вступительного сальдо строк бухгалтерского баланса |
|--|------------|---|---|--|
| Отложенные налоговые активы | 1180 | 25 302 | 25 302 | с 1 января 2020 г. вступила в силу новая редакция ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», согласно которой разницы, возникающие при применении разных правил создания резервов по сомнительным долгам и других аналогичных резервов для целей бухучета и целей налогообложения становятся временными. Изменение образованных постоянных разниц при создании резерва по сомнительным долгам в 2018 г. на временные вызвало соответствующее увеличение вступительного сальдо по стр. 1370 и стр. 1180 Бухгалтерского баланса в 2018 и 2019 г. на 25 302 тыс. рублей. |
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | 25 302 | 25 302 | |
| Запасы | 1210 | | (3 184) | в 2018 г. спецдежда со сроком списания более 12 месяцев отражалась по строке Запасы. В связи с изменениями учетной политики данная спецдежда отражена вместо строки Запасы в строке Прочие внеоборотные активы Бухгалтерского баланса. Изменение отражения в отчетности вызвало соответствующее уменьшение вступительного сальдо по стр. 1210 и увеличение вступительного сальдо по стр. 1190 Бухгалтерского баланса в 2018 г. на 3184 тыс. рублей. |
| Прочие внеоборотные активы | 1190 | | 3 184 | |

| | | | | |
|--|------|-----------|--------|---|
| Запасы | 1210 | | (288) | в 2018 г. расходы будущих периодов со сроком списания менее 12 месяцев отражались по строке Запасы, либо Дебиторская задолженность в зависимости от вида затрат. В связи с изменениями учетной политики данные расходы отражаются вместо строки Запасы в строке Прочие оборотные активы Бухгалтерского баланса. Изменение отражения в отчетности вызвало соответствующее уменьшение вступительного сальдо по стр. 1210 и увеличение вступительного сальдо по стр. 1260 Бухгалтерского баланса в 2018 г. на 288 тыс. рублей. |
| Прочие оборотные активы | 1260 | | 288 | |
| Дебиторская задолженность | 1230 | | 105 | в 2018 г. дебиторская задолженность отражалась в балансе в оценке за вычетом суммы НДС, подлежащей вычету с частичной оплаты в счет предстоящих поставок. В связи с изменениями учетной политики дебиторская задолженность стала отражаться в балансе с учетом суммы НДС, а сумма НДС отражаться по строке Прочие обязательства (стр. 1550). Изменение отражения в отчетности вызвало соответствующее увеличение вступительного сальдо по стр. 1230 и стр. 1550 Бухгалтерского баланса в 2018 г. на 105 тыс. рублей. |
| Прочие обязательства | 1550 | | 105 | |
| Финансовые вложения | 1240 | (294 000) | | в 2019 г. вексель со сроком погашения 3 месяца отражался по строке Финансовые вложения. В связи с изменениями учетной политики векселя и депозиты со сроком погашения 3 месяца и менее отражаются в балансе по строке Денежные средства и денежные эквиваленты. Изменение отражения в отчетности вызвало соответствующее уменьшение вступительного сальдо по стр. 1240 и увеличение стр. 1250 Бухгалтерского баланса в 2019 г. на 294 000 тыс. рублей. |
| Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 294 000 | | |
| Кредиторская задолженность | 1520 | | 23 096 | в 2018 г. кредиторская задолженность отражалась в балансе в оценке за вычетом суммы НДС, подлежащей уплате с частичной оплатой в счет предстоящих поставок. В связи с изменениями учетной политики дебиторская задолженность стала отражаться в балансе с учетом суммы НДС, а сумма НДС отражаться по строке Прочие обязательства (стр. 1550). Изменение отражения в отчетности вызвало соответствующее увеличение вступительного сальдо по стр. 1520 и стр. 1260 Бухгалтерского баланса в 2018 г. на 23 096 тыс. рублей. |
| Прочие оборотные активы | 1260 | | 23 096 | |

4. Учетная политика

Учетная политика Общества, утвержденная приказом № 263/1-П от 31.12.2019 г. сформирована исходя из допущений, что:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от активов и обязательств собственников и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);

- Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);

- принятая Обществом учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);

- факты хозяйственной жизни Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной жизни);

- ведение бухгалтерского учета подразумевает выбор способов учета не только исходя из условий хозяйствования и величины организации, но также исходя из соотношения затрат на формирование информации о конкретном объекте бухгалтерского учета и полезности (ценности) этой информации (допущение рациональности).

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой Общества в 2020 году, отражены в соответствующих разделах Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год.

5. Нематериальные активы

Бухгалтерский учет нематериальных активов (НМА) осуществляется в соответствии с ПБУ 14/2007, утвержденным приказом Минфина России от 27 декабря 2007 г. № 153н (с изменениями и дополнениями).

НМА принимается к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учету.

Фактическая (первоначальная) стоимость НМА, приобретенного по договору, предусматривающему исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, определяется исходя из стоимости активов, переданных или подлежащих передаче Обществом.

В течение 2020 года Обществом не приобретались нематериальные активы по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами.

Актив принимается к бухгалтерскому учету в качестве НМА с момента, когда он приведен в состояние, пригодное для использования в соответствии с намерениями руководства.

Фактической (первоначальной) стоимостью НМА признается сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная Обществом при приобретении, создании актива и обеспечении условий для использования актива в запланированных целях.

Сроком полезного использования является выраженный в месяцах период, в течение которого Общество предполагает использовать НМА с целью получения экономической выгоды.

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

Ежегодно, в ходе инвентаризации, способ определения амортизации нематериального актива проверяется Обществом на необходимость его уточнения.

В отчетном периоде не выявлено необходимости уточнения способа амортизации и срока полезного использования нематериальных активов.

Общество не осуществляет переоценку и проверку на обесценение стоимости нематериальных активов.

Нематериальные активы, с частично погашенной стоимостью отсутствуют.

Нематериальные активы с неопределенным сроком полезного использования отсутствуют.

Нематериальные активы, предоставленные Обществом в пользование (при сохранении исключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности или средства индивидуализации) отсутствуют.

АО «ВГЭС» не имеет нематериальных активов, созданных самим Обществом.

Нематериальные активы, с полностью погашенной стоимостью, но не списанные с бухгалтерского учета и используемые для получения экономической выгоды:

| НМА | Первоначальная стоимость, тыс.руб. |
|-----------------------------|------------------------------------|
| Программа «Инженер» | 450 |
| Программа «Оператор» | 500 |
| Программа «Диспетчер» | 950 |
| Программа «Документооборот» | 1 750 |
| Программа «ПТО» | 1 700 |

Информация о нематериальных активах приведена в приложении 5.1.1. «Наличие и движение нематериальных активов» к Пояснениям.

6. Результаты исследований и разработок

Расходы по НИОКР подлежат списанию на счета учета затрат (в зависимости от направления использования результатов НИОКР) с 1-го числа месяца, следующего за месяцем, в котором было начато фактическое применение полученных результатов в производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг), для управленческих нужд Общества.

Списание расходов по каждой выполненной НИОКР производится линейным способом равномерно в течение принятого срока.

Срок списания расходов по НИОКР определяется Обществом самостоятельно исходя из ожидаемого срока использования полученных результатов НИОКР, в течение которого Общество может получать экономические выгоды (доход), но не более 5 лет. Научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы в 2020 году в Обществе не проводились.

Информация о затратах на НИОКР и движении НИОКР приведена в следующих приложениях к Пояснениям:

5.2.1. «Наличие и движение результатов НИОКР»

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

7. Основные средства и незавершенное строительство

Бухгалтерский учет основных средств ведется в соответствии с ПБУ 6/01, утвержденным приказом Минфина России от 30 марта 2001 г. № 26н (с изменениями и дополнениями).

Объекты основных средств принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Фактической (первоначальной) стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

Не подлежат амортизации объекты основных средств, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (в частности, земельные участки, объекты природопользования); объекты основных средств, которые законсервированы и не используются в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для

управленческих нужд организации либо для представления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование в том числе используемое для реализации законодательства РФ о мобилизационной подготовке и мобилизации).

В 2020 г. Обществом приняты сроки полезного использования объектов основных средств (по основным группам):

| Наименование | Установленный срок полезного использования (в месяцах) |
|---|---|
| Производственные здания | 360-480 |
| Сооружения, кроме ЛЭП | 120-420 |
| Линии электропередач и устройства к ним: | |
| Воздушные | 420 |
| Кабельные | 360 |
| Основное оборудование | 360 |
| Оборудование связи, телемеханики, обработки и передачи информации | 36-144 |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 37-180 |
| Прочие | 36-180 |

В бухгалтерской (финансовой) отчетности основные средства отражены по остаточной стоимости (первоначальная/восстановительная стоимость за вычетом начисленной амортизации).

Учет лизингового имущества осуществляется на балансе лизингодателя или лизингополучателя исходя из условий договора.

В соответствии с учетной политикой Общества переоценка объектов основных средств не осуществляется.

Общество не имеет доходных вложений в материальные ценности.

В соответствии с пунктом 3.1.12 Учетной политики авансы, выданные на капитальное строительство, отражаются в бухгалтерском балансе в разделе I «Внеоборотные активы» независимо от сроков погашения контрагентами обязательств по выданным им авансам (предварительной оплате), за вычетом сумм НДС.

Наличие и движение основных средств за 2019-2020 годы отражены в приложении 5.3.1 «Наличие и движение основных средств» к Пояснениям.

Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации за 2019-2020 годы отражены в приложении 5.3.3 «Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации» к Пояснениям.

На забалансовом счете Общества по состоянию на 31 декабря 2020 г., 31 декабря 2019 г., 31 декабря 2018 г. числятся арендованные основные средства, которые отражены в приложении 5.3.4 «Иное использование основных средств» к Пояснениям.

Информация о незавершенных капитальных вложениях и авансах, выданных под капитальное строительство и приобретение основных средств за 2019-2020 годы отражены в приложении 5.3.5 «Незавершенные капитальные вложения» и в приложении 5.3.6 «Авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств» к Пояснениям.

8. Финансовые вложения

Бухгалтерский учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с ПБУ 19/02, утвержденным приказом Минфина России от 10 декабря 2002 г. № 126н (с изменениями и дополнениями).

В качестве финансовых вложений Общество признает активы, не имеющие материально-вещной формы и способные приносить экономические выгоды (доход) в будущем в форме процентов, дивидендов либо прироста их стоимости (в виде разницы между ценой продажи (погашения) и покупной стоимостью) в результате их обмена, использования при погашении обязательств, увеличения текущей рыночной стоимости.

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

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую

рыночную стоимость, отражаются в отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Указанную корректировку Общество производит ежеквартально.

Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются в учете по первоначальной стоимости.

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

По каждой группе (виду) финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, при их выбытии оценка финансовых вложений определяется по первоначальной стоимости каждой единицы.

При наличии условий устойчивого существенного снижения стоимости финансовых вложений Обществом образуется резерв под обесценение финансовых вложений на разницу между учетной и расчетной стоимостью финансовых вложений.

Проверка на обесценение финансовых вложений проводится один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения.

Краткосрочная задолженность по финансовым вложениям переводится в долгосрочную в случаях, если по условиям договора сроки платежа пересматриваются в сторону увеличения и становятся свыше 12 месяцев после отчетной даты.

Долгосрочная задолженность по финансовым вложениям переводится в краткосрочную, когда по условиям договора срок до погашения задолженности остается меньше 12 месяцев после отчетной даты.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов развернуто. Купонный доход по облигациям и доходы, полученные от предоставления другим организациям займов, отражаются по строке «Проценты к получению» отчета о финансовых результатах.

В течение 2020 года Обществом не приобретались финансовые вложения.

Информация о финансовых вложениях приведена 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

Бухгалтерский учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с ПБУ 5/01, утвержденным приказом Минфина России от 9 июня 2001 г. № 44н (с изменениями и дополнениями).

Способы оценки материально-производственных запасов:

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение.

Списание материально-производственных запасов в производство осуществлялось по средней себестоимости.

В 2020 и в 2019 годах материально-производственные запасы в залог не передавались.

Под снижение стоимости материальных ценностей в 2020 г. Общество создает резерв на 31 декабря в размере 586 тыс. рублей.

Существенных изменений 2020 год не произошло.

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 или кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

В бухгалтерском балансе показатель «Авансы выданные» отражается по группе статей

«Дебиторская задолженность» (за исключением авансов, выданных под приобретение внеоборотных активов), включая НДС. Авансы, выданные под приобретение объектов внеоборотных активов, отражаются по соответствующим строкам раздела «Внеоборотные активы».

В бухгалтерском балансе «Авансы полученные» отражаются по группе статей «Кредиторская задолженность», включая НДС, по строкам 1450 «Прочие обязательства» и 1526 «Авансы полученные» в зависимости от предусмотренного срока погашения.

Краткосрочная дебиторская и кредиторская задолженность переводится в долгосрочную в случаях, если по условиям договора сроки платежа пересматриваются в сторону увеличения и становятся свыше 12 месяцев.

Долгосрочная дебиторская и кредиторская задолженность переводится в краткосрочную, когда по условиям договора срок до погашения задолженности остается 12 месяцев и менее.

В аналогичном порядке осуществляется перевод части долгосрочной дебиторской и кредиторской задолженности в краткосрочную, если по условиям договора задолженность погашается частями в разные периоды.

Резерв по сомнительным долгам создается по расчетам за работы и услуги, прочей дебиторской задолженности ежемесячно с отнесением суммы резерва на финансовые результаты в составе прочих расходов.

Сомнительной считается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Дебиторская задолженность на 31 декабря составляет:

| Наименование видов деятельности | Дебиторская задолженность | | |
|-----------------------------------|---------------------------|---------|---------|
| | 2020 | 2019 | 2018 |
| Услуги по передаче электроэнергии | 347 838 | 185 554 | 181 370 |
| Технологическое присоединение | 9 011 | 18 063 | 6 257 |
| Прочие | 30843 | 39191 | 367 180 |
| | 387 692 | 242 808 | 554 807 |

На 31 декабря 2020 г. Общество имеет разногласия с контрагентами по услугам по передаче электроэнергии в сумме 1 698 тыс. рублей.

По состоянию на 31 декабря 2020 г. резерв по сомнительным долгам создан на сумму 200 804 тыс. руб.

Информация о дебиторской задолженности и созданном резерве по сомнительным долгам приведена в следующих приложениях к Пояснениям:

5.6.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности»

5.6.3. «Просроченная дебиторская задолженность»

В бухгалтерском балансе сальдо налога на добавленную стоимость по авансам выданным и полученным, учитываемого на счете 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами», отражено по строке 1260 «Прочие оборотные активы» в части НДС с авансов полученных и по строкам 1450 и 1550 «Прочие обязательства» в части НДС с авансов выданных, с разбивкой на долгосрочные и краткосрочные обязательства.

Кредиторская задолженность на 31 декабря составляет:

| Кредиторская задолженность | | |
|----------------------------|---------|-----------|
| 2020 | 2019 | 2018 |
| 1 004 301 | 958 875 | 1 144 721 |

Основным кредитором является ООО «Верона» - 538 878 тыс. рублей.

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 г., 31 декабря 2019 г., 31 декабря 2018 г. уставный капитал Общества полностью оплачен и состоит:

| Наименование | Общее количество (шт.) | Номинальная стоимость (тыс. руб.) |
|-------------------------|------------------------|-----------------------------------|
| Обыкновенные акции | 3 148 372 | 3 148 372 |
| Привилегированные акции | - | - |
| Итого | 3 148 372 | 3 148 372 |

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров - владельцев обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года. Базовая прибыль равна чистой прибыли отчетного года.

25 сентября 2020 г. Общее собрание акционеров приняло решение направить на выплату дивидендов по результатам 2019 года 78 000 тыс. руб. или 88,75% от величины чистой прибыли по РСБУ.

17 декабря 2020 г. внеочередное Общее собрание акционеров приняло решение направить на выплату дивидендов по результатам за 9 месяцев 2020 года 33 000 тыс. руб. или 21,25% от величины чистой прибыли по РСБУ за 9 месяцев 2020 года.

Резервный и добавочный капитал

Капитал Общества включает в себя также суммы добавочного и резервного капиталов.

В соответствии с законодательством РФ и уставом Общество создает резервный фонд в размере 5% от уставного капитала Общества. Резервный фонд Общества предназначен для покрытия его убытков, а также для погашения облигаций Общества и выкупа акций Общества в случае отсутствия иных средств, и не может быть использован для иных целей.

Резервный капитал не формировался на основании решения Общего собрания акционеров 25 сентября 2020 г.

Добавочный капитал Общества отсутствует.

Чистые активы

Чистые активы Общества на 31 декабря 2020 г. составили 3 455 930 тыс. руб. Увеличение чистых активов по сравнению с предыдущей отчетной датой (31 декабря 2019 г.) составило 72 539 тыс. руб., или 2,14%.

Информация о движении капитала приведена в приложении 3.1. «Движение капитала» к Пояснениям.

Информация о прибыли, приходящейся на одну акцию приведена в приложении 2.2. «Прибыль, приходящаяся на одну акцию, разводненная прибыль на акцию» к Пояснениям.

12. Кредиты и займы

Бухгалтерский учет кредитов и займов ведется в соответствии с ПБУ 15/2008, утвержденным приказом Минфина России от 06 октября 2008 г. № 107н (с изменениями и дополнениями).

Расходы по займам (кредитам) отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в том отчетном периоде, к которому они относятся за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

Начисленные в установленном порядке проценты подлежат отражению в составе прочих расходов за исключением процентов по заемным средствам, привлекаемым для приобретения (создания) инвестиционных активов (капитализируемые проценты).

Проценты за пользование заемными средствами включаются в стоимость инвестиционного актива или в состав прочих расходов равномерно (ежемесячно) в течение срока пользования заемными средствами независимо от момента фактической выплаты процентов.

Погашение основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) отражается в бухгалтерском учете Обществом-заемщиком как уменьшение (погашение) кредиторской

задолженности.

На дату составления годовой бухгалтерской отчетности в Обществе нет действующих кредитов и займов.

Информация о займах и кредитах приведена в приложениях 5.6.7. «Кредиты и займы», 5.6.8. «Затраты по кредитам и займам» к Пояснениям.

13. Условные и оценочные обязательства

Учет оценочных обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н (с изменениями и дополнениями).

Оценочное обязательство - обязательство Общества с неопределенной величиной и (или) сроком исполнения. Оценочное обязательство может возникнуть:

- из норм законодательных или нормативных правовых актов, судебных решений, договоров;
- в результате действий Общества, которые вследствие установившейся прошлой практики или заявлений Общества, указывают другим лицам, что Общество принимает на себя определенные обязанности и, как следствие, у таких лиц возникают обоснованные ожидания, что Общество выполнит такие обязанности.

Оценочное обязательство признается в бухгалтерском учете при одновременном соблюдении следующих условий:

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

- вероятно уменьшение экономических выгод Общества, необходимое для исполнения оценочного обязательства;

- величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена.

13.1. Оценочные обязательства Общества представлены резервом по предстоящим расходам по судебным разбирательствам, резервом на оплату предстоящих отпусков, резервом на выплату вознаграждений по итогам года.

13.2. Разногласия с контрагентами:

Общество полагает, что практика Общества по реализации своих услуг и исполнению обязательств в целом соответствует требованиям российского законодательства об электроэнергетике. Разногласия в оценке взаимных обязательств субъектов рынка электроэнергии на протяжении нескольких отчетных периодов реализуются в том, что согласие сторон достигается в судебном порядке. Разногласия возникают по объему полезного отпуска из-за различных подходов к его исчислению, применяемым тарифам (ценам) и точкам учета (поставки). Судебные органы могут согласиться с позицией потребителей.

Различия в расчетах натуральных показателей услуг по передаче электроэнергии влияют на расчет натуральных показателей приобретаемой Обществом у сбытовых компаний электроэнергии на компенсацию потерь в сетях. Суммы дебиторской задолженности за услуги по передаче электроэнергии, которые оспариваются потребителями, при условии негативной судебной практики по соответствующим спорам, включаются в резервы по сомнительным долгам, а суммы непризнанной задолженности за приобретенную электроэнергию на компенсацию потерь в таких случаях - включаются в состав оценочных обязательств. При этом споры по обязательствам оплатить электроэнергию на компенсацию потерь в судебном порядке зачастую не рассматриваются и урегулируются сторонами после разрешения спора по выручке.

В ходе осуществления операционной деятельности Общество является стороной судебных разбирательств. По неоконченным судебным разбирательствам, где Общество

выступает в качестве ответчика с низкой вероятностью разрешения в пользу Общества, создан оценочный резерв по судебным разбирательствам.

На 31 декабря 2020 г. Общество имеет разногласий по приобретенной электроэнергии в целях компенсации потерь в сумме 11 955 тыс. рублей с низкой вероятностью разрешения в пользу АО «ВГЭС».

Всего начислено оценочных обязательств по судебным разбирательствам, в том числе по приобретенной электроэнергии в целях компенсации потерь на 31 декабря 2020 г. на сумму 15 954 тыс. рублей.

Предполагаемый срок исполнения оценочных обязательств по незаконченным судебным разбирательствам составляет менее 12 месяцев, оценочные обязательства по судебным разбирательствам отражены в бухгалтерском балансе АО «ВГЭС» в составе краткосрочных обязательств.

13.3. Информация о налоговых рисках по периодам, не охваченным выездными налоговыми проверками:

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 риска оттока ресурсов, при этом влияние такого развития событий не может быть оценено с достаточной степенью надежности.

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

13.4. Существенных решений по судебным разбирательствам, которые вступили в законную силу в 2020 году до подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества, не имеется.

13.5. Оценочные обязательства на оплату предстоящих отпусков рассчитываются ежемесячно, индивидуально по каждому сотруднику, с учетом предела базы для расчета страховых взносов.

Сумма оценочных обязательств, признанных в отчетном периоде, отражена в приложении 5.7.1 «Оценочные обязательства» к Пояснениям.

14. Обеспечение обязательств

По состоянию на 31 декабря 2020 г. Общество получило в качестве обеспечения исполнения контрагентами своих обязательств перед Обществом в основном банковские гарантии и обеспечительные платежи на общую сумму 10 681 тыс. руб. (31 декабря 2019 г.: 5 953 тыс. руб.; 31 декабря 2018 г.; 7 382 тыс. руб.).

Банковские гарантии и обеспечительные платежи, преимущественно, получены в отношении контрагентов, осуществляющих работы капитального характера и поставку материалов.

Информация об обеспечениях, выданных и полученных АО «ВГЭС» представлена в приложении 5.8. «Обеспечения» к Пояснениям.

15. Государственная помощь

Средствами целевого финансирования признаются средства (в виде денежных средств или (и) ресурсов, отличных от денежных средств), предназначенные для осуществления мероприятий целевого назначения, поступившие от других организаций и лиц, а также государственная помощь.

Средства целевого финансирования могут поступать:

от государства (из бюджетов бюджетной системы РФ и бюджетов государственных внебюджетных фондов) в форме субвенций, субсидий (далее - бюджетные средства);

от юридических и физических лиц (на осуществление уставных видов деятельности, включая средства инвесторов, полученные заказчиком-застройщиком) и т.п.

Для целей бухгалтерского учета средства целевого финансирования подразделяются на:

- средства на финансирование инвестиционных расходов;
- средства на финансирование текущих расходов;
- целевые программы, финансируемые за счет различных источников.

Полученной государственной помощи на 31 декабря 2020 г. не имеется.

Информация о государственной помощи приведена в следующем приложении 5.9. «Государственная помощь» и 5.10 «Государственная помощь, по которой не выполнены условия ее предоставления» к Пояснениям.

16. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Доходы. Общество подразделяет доходы на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Доходами от обычных видов деятельности являются поступления, связанные с оказанием услуг, выполнением работ, от продажи продукции и товаров сторонним организациям.

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности.

Расходы. Расходы (затраты) признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Затраты в зависимости от характера затрат и их отношения к процессу производства учитываются:

затраты на производство продукции, работ, услуг (текущие) - счет 20;

затраты вспомогательных производств - счет 23;

затраты общепроизводственные - счет 25;

затраты общехозяйственные - счет 26;

издержки обращения - счет 44;

затраты на приобретение (создание) внеоборотных активов (капитальные вложения) счет

08.

Доходы за отчетный год отражены в отчете о финансовых результатах отдельно по обычным видам деятельности и по прочим доходам с расшифровками по видам и величинам.

Расходы за отчетный период отражены в отчете о финансовых результатах отдельно по обычным видам деятельности и по прочим расходам.

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

17. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы - все доходы, не связанные с реализацией работ и услуг по обычным видам деятельности.

Прочие расходы - расходы, отличные от расходов по обычным видам деятельности, в т.ч. возникающие как последствия чрезвычайных обстоятельств хозяйственной деятельности (стихийного бедствия, пожара, аварии, - и т.п.). В бухгалтерском учете прочие доходы и расходы отражаются на счете 91 «Прочие доходы и расходы».

Аналитический учет прочих доходов и расходов ведется в разрезе:

- видов деятельности;

- иных аналитических группировок.

Существенное влияние на структуру прочих доходов оказало отражение:

- дохода от выявленного бездоговорного потребления электроэнергии в сумме 105 891 тыс. рублей;

- дохода в виде восстановленных резервов по сомнительным долгам в сумме 18 608 тыс. рублей;

- дохода в виде процентов по векселям и депозитам в сумме 15 106 тыс. рублей.

Существенное влияние на структуру прочих расходов оказало отражение:

- расхода по оценочным обязательствам, а именно в 2020 году создан резерв по судебным разбирательствам в размере 15 954 тыс. рублей;

- расхода на вывод ОС из эксплуатации и ликвидацию в размере 10 648 тыс. рублей.

Информация о прочих доходах и расходах проведена в приложении 5.11 «Прочие доходы и расходы» к Пояснениям.

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

Исчисление налоговой базы по итогам 2020 года произведено на основе данных налогового учета. Налогооблагаемая база за отчетный период составила 244 263 тыс. руб., налог на прибыль, исчисленный по ставке 20%, составил 48 853 тыс. руб.

Информация об отложенных и постоянных налоговых активах и обязательствах:

тыс.руб.

| № | Показатель | 2020 г. | 2019 г. |
|-------|---|---------|---------|
| 1. | Прибыль (убыток) до налогообложения | 228 203 | 132 455 |
| 2. | Постоянные разницы | 10 230 | 90 370 |
| 2.1. | Восстановление ранее списанной дебиторской задолженности | (858) | |
| 2.2. | Административный штраф | 1 546 | |
| 2.3. | Амортизация ОС | | 1 |
| 2.4. | Безвозмездная передача имущества | | 22 170 |
| 2.5. | Доплата к отпуску | 488 | 25 485 |
| 2.6. | Доходы в виде списанной кредиторской задолженности | (3 932) | |
| 2.7. | Компенсация за использование городского транспорта | 1 767 | 1 848 |
| 2.8. | Компенсация проживания | 440 | |
| 2.9. | Оценка имущества | 1 475 | |
| 2.10. | Прочая материальная помощь и другие выплаты работникам | 5 331 | 13 468 |
| 2.11. | Прочие другие доходы | 75 | 32 |
| 2.12. | Прочие другие расходы | 1 037 | 2 076 |
| 2.13. | Расходы в виде остаточной стоимости ОС, выбывших в результате хищений | 650 | |
| 2.14. | Списание выделенного НДС на прочие расходы | 23 | 116 |
| 2.15. | Списание просроченной безнадежной дебиторской задолженности | 2 188 | 19 554 |
| 2.16. | Убытки прошлых лет | | 4 904 |
| 2.17. | Штрафы, пени, неустойки | | 716 |
| 3. | Вычитаемые временные разницы | 36 580 | -15 705 |
| 3.1. | Амортизация ОС (сумма амортизации для целей налогового учета меньше суммы амортизации для целей бухгалтерского учета) | 11 149 | 4 421 |
| 3.2. | Резерв на выплату годовое вознаграждение и ежегодный отпуск | 163 | -125 |
| 3.3. | Оценочные обязательства | 15 954 | |
| 3.4. | Резерв по сомнительным долгам | 8 728 | |
| 3.5. | Прочие | 586 | -20 001 |
| 4. | Налогооблагаемые временные разницы | 30 750 | 3 760 |
| 4.1. | Амортизация ОС (сумма амортизации для целей налогового учета больше суммы амортизации для целей бухгалтерского учета) | 35 249 | 541 |
| 4.2. | Прочие налогооблагаемые временные разницы | (4 499) | 3 219 |
| | в т.ч. по процентам по долговым обязательствам | | |
| | Итого (итог строки 2 + итог строки 3 - итог строки 4) | 16 060 | 70 905 |
| | ДАННЫЕ НАЛОГОВОЙ ДЕКЛАРАЦИИ | | |
| | Итого прибыль (убыток) по стр.100 Листа 02 Налоговой декларации текущего налогового периода | 244 263 | 203 360 |
| 1. | Текущий налог на прибыль | 48 853 | 40 672 |
| | Итого до начислена прибыль по Налоговой декларации прошлых налоговых периодов | 3 326 | (4) |
| 1. | До начисленный налог на прибыль прошлых налоговых периодов | 3 275 | (4) |

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» к Пояснениям.

19. Денежные средства

В соответствии с ПБУ 23/2011, утвержденным приказом Минфина России от 2 февраля 2011 г. № 11н, Общество определяет подходы для отделения денежных эквивалентов от других финансовых вложений.

Денежные средства Общества включают:

Денежные средства в безналичной форме (в рублях или в валюте), в том числе денежные средства на рублевых и валютных расчетных счетах Общества, на специальных счетах, не включая депозитные счета, (аккредитивах, счетах по обслуживанию корпоративных карт Общества), денежные средства в пути.

Денежные эквиваленты - высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. К ним относятся векселя со сроком погашения три месяца или меньше, краткосрочные государственные ценные бумаги и банковские депозиты со сроком погашения 3 месяца и менее.

Денежные средства по состоянию на 31 декабря:

| Наименование | 2020 г. | 2019 г. | 2018 г. |
|--------------------------|----------------|----------------|---------------|
| Расчетные счета | 2 111 | 530 | 43 418 |
| Валютные счета | | | |
| Прочие денежные средства | | 306 | 322 |
| Денежные эквиваленты | 168 100 | 334 000 | |
| Итого | 170 211 | 334 836 | 43 740 |

При формировании отчета о движении денежных средств в разделе «Денежные потоки от текущих операций» платежи по оплате труда работников отражаются в сумме, включающей, среди прочего, подлежащие удержанию из оплаты труда работников суммы (например, суммы начисленного налога на доходы физических лиц, суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды).

В форме отчета о движении денежных средств свернуто отражены косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее.

Косвенным налогом является НДС. Свернутый результат по НДС в сумме 99 680 тыс. руб. отражен в строке 4119 «Прочие поступления»:

- суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков в размере 193 034 тыс. руб. (стр. 4110,4210);

- суммы НДС в составе платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации в размере 93 354 тыс. руб. (стр. 4120, 4220, 4320).

Налоги отражены в строке 4129 «Прочие платежи».

20. Информация о связанных сторонах

Связанной стороной считаются юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность Общества, или на деятельность которых Общество способно оказывать влияние.

Связанными сторонами Общества признаются лица, обладающие 20 и более процентами голосов в высшем органе управления Общества; юридические лица, являющиеся дочерними предприятиями того же общества, дочерним обществом, которого является само Общество; дочерние предприятия Общества; члены совета директоров (наблюдательного совета) Общества; лица, осуществляющие полномочия единоличного исполнительного органа, члены коллегиального исполнительного органа Общества, а также иные лица, которые в силу

преобладающего участия в уставном капитале, либо в соответствии с договором имеют возможность определять решения, принимаемые Обществом.

В соответствии с пунктом 4 ПБУ 11/2008 связанными сторонами Общества являются:

- Акционер;
- Ключевой управленческий персонал - Члены Совета директоров; Генеральный директор

Общества.

Акционеры:

| № п/п | Наименование юридического лица | Основание, в силу которого лицо является аффилированным лицом Общества | % в Уставном капитале |
|-------|--|---|-----------------------|
| 1. | Администрация городского округа город Воронеж | Лицо, имеющее право распоряжаться более чем 100% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции до 08.05.2020 г. | 100% |
| 2. | Акционерное общество "Санаторий "Энергетик" | Лицо, имеющее право распоряжаться более чем 50% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции с 08.05.2020 г. | 99,99996824% |
| 3. | Акционерное общество "Ярославская электросетевая компания" | Лицо, имеющее право распоряжаться менее чем 50% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции с 08.05.2020 г. | 0,00003176% |

Физические лица:

| № п/п | ФИО | Основание, в силу которого лицо является аффилированным лицом Общества |
|-------|----------------------------------|--|
| 1. | Алешин Артем Геннадьевич | Председатель Совета директоров |
| 2. | Даньшина Ольга Александровна | Член Совета директоров |
| 3. | Лемешенко Ольга Викторовна | Член Совета директоров |
| 4. | Лобкова Мария Николаевна | Член Совета директоров до 25.09.2020 г. |
| 5. | Резакова Владислава Владимировна | Член Совета директоров |
| 6. | Савченко Анастасия Игоревна | Член Совета директоров с 25.09.2020 г. |
| 7. | Самойлов Андрей Григорьевич | Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа (генеральный директор) |

В 2020 году вознаграждения Совету директоров не выплачивались. Ключевому управленческому персоналу выплачены вознаграждения на общую сумму 3 020 тыс. рублей с

учетом начисленных налогов и обязательных платежей в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды.

В 2020 году дивиденды акционерам Общества выплачивались в сумме:

| Акционер | Сумма дивидендов, тыс. руб. |
|--|-----------------------------|
| Акционерное общество "Санаторий "Энергетик" | 77 999,98 |
| Акционерное общество "Ярославская электросетевая компания" | 0,02 |
| Итого | 78 000 |

21. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, которые могут оказать существенное влияние на финансовое положение Общества не выявлено.

22. Информация по сегментам

Информация по сегментам раскрывается только Обществами, ценные бумаги которых котируются на бирже либо готовятся к выпуску на биржу. АО «ВГЭС» к таким не относится.

Информация по сегментам приведена в приложении 5.13. «Информация по отчетным сегментам» к Пояснениям.

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

Существенных изменений в учетную политику на 2021 год не планируется.

Генеральный директор



А.Г. Самойлов

Главный бухгалтер

С.В. Воронцова

«1» февраля 2021 г.

