

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

Февраль 2021 г.

**Аудиторское заключение
независимого аудитора
о бухгалтерской (финансовой) отчетности
акционерного общества «Севкавказэнерго»**

Содержание	Стр.
Аудиторское заключение независимого аудитора	3
Приложения	
Бухгалтерская (финансовая) отчетность акционерного общества «Севкавказэнерго» за 2020 год:	
Бухгалтерский баланс	5
Отчет о финансовых результатах	7
Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах	8

Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам акционерного общества «Севкавказэнерго»
Совету директоров акционерного общества «Севкавказэнерго»

Отказ от выражения мнения

Мы были привлечены для проведения аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного общества «Севкавказэнерго» (далее – «Общество»), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 г., отчета о финансовых результатах за 2020 год и приложений к ним.

Мы не выражаем мнения о прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности. Вследствие значимости обстоятельства, изложенного в разделе «Основание для отказа от выражения мнения» нашего заключения, мы не имели возможности получить достаточные надлежащие аудиторские доказательства, обеспечивающие основание для выражения мнения аудитора о бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание для отказа от выражения мнения

Руководство Общества провело оценку способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность, однако, мы не смогли получить достаточные надлежащие аудиторские доказательства в отношении применения руководством принципа непрерывности деятельности, используемого в бухгалтерском учете, при подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности. Как следствие, мы не смогли определить, необходимы ли какие-либо корректировки бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год.

Ответственность руководства и совета директоров за бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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



Совершенство бизнеса,
улучшаем мир

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

Совет директоров несет ответственность за надзор за процессом подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша ответственность заключается в проведении аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества в соответствии с Международными стандартами аудита и предоставлении аудиторского заключения. Однако, вследствие значимости вопроса, указанного в разделе «Основание для отказа от выражения мнения» нашего заключения, мы не смогли получить достаточные надлежащие аудиторские доказательства для обоснования мнения аудитора о данной бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Мы независимы по отношению к Обществу в соответствии с Кодексом этики профессиональных бухгалтеров Совета по международным стандартам этики для бухгалтеров (включая международные стандарты независимости) (Кодекс СМСЭБ) и этическими требованиями, применимыми к нашему аудиту бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации, и нами выполнены прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями и Кодексом СМСЭБ.

Т.Л. Околотина
Партнер
ООО «Эрнст энд Янг»

25 февраля 2021 г.

Сведения об аудируемом лице

Наименование: акционерное общество «Севкавказэнерго»
Запись внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 25 ноября 2002 г. и присвоен государственный регистрационный номер 1021500580090.
Местонахождение: 362040, Россия, РСО-Алания, г. Владикавказ, ул. Тамаева, д. 19.

Сведения об аудиторе

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

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2020 г.

Организация АО "Совкавказэнерго"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Торговля электроэнергией
Организационно-правовая форма/форма собственности Непубличное акционерное общество/Частная собственность

Коды	0710001
Дата (число, месяц, год)	31 12 2020
Форма по ОКУД	01104834
по ОКПО	1502002701
ИНН	35.14
по ОКВЭД 2	122 67 16
по ОКФС	384
по ОКЕИ	

Единица измерения: тыс. руб.
Местонахождение (адрес) 362 040, РСО-Алания, г.Владикавказ, ул.Тамарава, 19
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

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

Идентификационный номер налогоплательщика а аудиторской организации/индивидуального аудитора ИНН 7709383532
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора ОГРН / ОГРНИП 1027739707203

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2020 (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			
5.2.2.	в т.ч. незаконченные операции по приобретению нематериальных активов	1111			
5.2.1.-5.2.2.	Результаты исследований и разработок	1120			
5.2.2.	в т.ч. затраты по незаконченным исследованиям и разработкам	1121			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
5.3.1.-5.3.6.	Основные средства	1150	2 937	3 787	5 107
	земельные участки и объекты природопользования	1151			
	здания, машины и оборудование, сооружения	1152	465	481	497
	другие виды основных средств	1153	2 472	3 306	4 610
5.3.5.	незавершенное строительство	1154			
5.3.6.	авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств сырье и материалы, предназначенные для использования при создании основных средств*	1155			
		1156			
5.3.1.	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
5.4.1.-5.4.3.	Финансовые вложения	1170	32 071	32 811	15 011
	инвестиции в дочерние общества	1171			
	инвестиции в зависимые общества	1172			
	инвестиции в другие организации	1173	32 071	32 811	15 011
	займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев	1174			
	финансовые вложения	1175			
5.7.2.	Отложенные налоговые активы	1180			
	Прочие внеоборотные активы	1190	639	1 074	509
	Итого по разделу I	1100	35 647	37 672	20 627
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5.5.1-5.5.2.	Запасы	1210	1 051	1 051	1 184
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	1 051	1 051	1 184
	затраты в незавершенном производстве	1212			
	готовая продукция и товары для перепродажи	1213			
	товары отгруженные	1214			
	прочие запасы и затраты	1215			
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220			
5.6.1.-5.6.4.	Дебиторская задолженность	1230	158 682	585 446	458 573
	Платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1231	-	-	-
	покупатели и заказчики	123101			
	векселя к получению	123102			
	авансы выданные	123103			
	прочая дебиторская задолженность	123104			
	Платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	1232	158 682	585 446	458 573
	покупатели и заказчики	123201	148	262 670	317 629
	векселя к получению	123202			
	задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	123203			
	задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	123204			
	авансы выданные	123205	1 162	14 998	1 513
	прочая дебиторская задолженность	123206	157 372	307 778	139 431
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	3 489	317 360	163 180
	касса	1251		656	153
	расчетные счета	1252	3 489	308 591	159 437
	валютные счета	1253			
	прочие денежные средства	1254		8 113	3 590
	Прочие оборотные активы	1260	10 734	12 913	13 251
	Итого по разделу II	1200	173 966	916 770	636 188
	БАЛАНС	1600	209 603	954 442	656 815

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
			2020 (1)	2019 г. (2)	2018 г. (3)
ПАССИВ					
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
3.1.	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	50 386	50 386	50 386
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	288	288	288
3.1.	Добавочный капитал (без переоценки)	1350			
3.1.	Резервный капитал	1360			
3.1.	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(9 980 578)	(9 148 458)	(7 454 557)
	прошлых лет	1371	(9 148 458)	(7 454 557)	(6 099 616)
	отчетного периода	1372	(832 120)	(1 693 901)	(1 354 941)
	Итого по разделу III	1300	(9 929 904)	(9 097 784)	(7 403 883)
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	6 258	96	135
5.7.1.	Оценочные обязательства	1430			
5.6.5.-5.6.6.	Прочие обязательства	1450		2 945 784	924 923
	Итого по разделу IV	1400	6 258	2 945 880	925 068
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
5.6.7.-5.6.8.	Заемные средства	1510	-	-	90 487
	кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1511			
	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1512			90 487
5.6.5.-5.6.6.	Кредиторская задолженность	1520	10 128 634	6 920 530	6 878 524
	поставщики и подрядчики	1521	8 130 882	5 833 404	5 827 830
	векселя к уплате	1522			
	задолженность по оплате труда перед персоналом	1523	387	9 481	10 514
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1524	3 787	7 593	5 635
	задолженность по налогам и сборам	1525	82	10 080	756
	авансы полученные	1526	64 875	77 152	67 690
	задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	1527			
	прочая кредиторская задолженность	1528	1 928 621	982 820	966 099
	Доходы будущих периодов	1530			
5.7.1.	Оценочные обязательства	1540	4 615	185 816	166 629
	Прочие обязательства	1550			
	Итого по разделу V	1500	10 133 249	7 106 346	7 135 640
	БАЛАНС	1700	209 603	954 442	656 815

Исполняющий
обязанности
управляющего
директора
Доверенность
№82 от
01.01.2020

25 февраля 2021 г.

Бугулов С.Г.
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер-
начальник отдела

(подпись)

Цабапов А.В.



Отчет о финансовых результатах
за январь-декабрь 2020 г.

Организация АО "Севкавказэнерго"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Торговля электроэнергией
Организационно-правовая форма/форма собственности Непубличное акционерное общество/частная собственность

Форма по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД 2 _____
по ОКОПФ/ОКФС _____
по ОКЕИ _____

Коды	
Форма по ОКУД	0710002
Дата (число, месяц, год)	31 12 2020
по ОКПО	00104834
ИНН	1502002701
по ОКВЭД 2	35.14
по ОКОПФ/ОКФС	122 67 16
по ОКЕИ	384

Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь	За январь-декабрь
			2020 г.	2019 г.
1	2	3	(1)	(2)
	Выручка	2110	1 468 176	5 473 686
	в том числе			
	выручка от передачи электроэнергии	2111		
	выручка от техприсоединения	2112		
	выручка от организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	2113		
	выручка от перепродажи электроэнергии и мощности	2114	1 466 880	5 469 892
	доходы от участия в других организациях	2115		
	доходы от аренды	2116	342	779
	выручка от продажи прочей продукции, товаров, работ, услуг промышленного характера	2117		
	выручка от продажи прочей продукции, товаров, работ, услуг непромышленного характера	2118	954	3 015
2.1.	Себестоимость продаж	2120	(381 873)	(1 658 359)
	в том числе			
	себестоимость передачи электроэнергии	2121		
	себестоимость техприсоединения	2122		
	себестоимость организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	2123		
	себестоимость перепродажи электроэнергии и мощности	2124	(381 873)	(1 658 359)
	себестоимость участия в других организациях	2125		
	себестоимость услуг аренды	2126		
	себестоимость прочей продукции, товаров, работ, услуг промышленного характера	2127		
	себестоимость прочей продукции, товаров, работ, услуг непромышленного характера	2128		
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1 086 303	3 815 327
2.1.	Коммерческие расходы	2210	(1 105 954)	(3 782 973)
2.1.	Управленческие расходы	2220	(58 632)	(143 886)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(78 283)	(111 532)
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320	33	129
	Проценты к уплате	2330	(195 173)	(125 984)
5.11.	Прочие доходы	2340	440 358	853 880
5.11.	Прочие расходы	2350	(992 893)	(2 310 433)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(825 958)	(1 693 940)
2.3.	Налог на прибыль	2410	(6 162)	39
2.3.	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411		
2.3.	отложенный налог на прибыль	2412		
2.3.	Прочее	2460		
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(832 120)	(1 693 901)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь	За январь-декабрь
			2020 г.	2019 г.
1	2	3	(1)	(2)
5.1.1. 5.3.1.	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510		
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530		
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(832 120)	(1 693 901)
2.2.	Базовая прибыль (убыток) на акцию, тыс. руб.	2900	-9,149203	-18,624530
2.2.	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		



Бугулов С.Г.
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер-
начальник отдела

(подпись)
Цаболов А.В.

25 февраля 2021 г.

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

Показатель		За январь - декабрь	За январь - декабрь
Наименование	Код	2020 г.	2019 г.
1	2	3	4
Затраты на производство	6510	381 873	1 658 359
в том числе			
материальные затраты	6511	381 873	1 658 359
затраты на оплату труда	6512		
обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ	6513		
амортизация	6514		
прочие затраты	6515		
Справочно: Изменение запасов и резервов (прирост [+], уменьшение [-]):	6520		
в том числе			
незавершенного производства	6521		
готовой продукции	6522		
покупных товаров	6523		
товаров отгруженных	6524		
вспомогательного сырья	6525		
Итого себестоимость продаж	6500	381 873	1 658 359
Коммерческие расходы	6550	1 105 954	3 782 973
в том числе			
материальные затраты	6551	268 820	1 057 791
затраты на оплату труда	6552	67 780	194 263
обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ	6553	18 966	49 151
амортизация	6554	675	606
прочие затраты	6555	749 713	2 481 162
Управленческие расходы	6560	58 632	143 886
в том числе			
материальные затраты	6561	485	6 330
затраты на оплату труда	6562	32 171	74 121
обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ	6563	8 886	20 892
амортизация	6564	176	714
прочие затраты	6565	16 914	41 829

Исполняющий
обязанности
управляющего
директора
Доверенность №82
от 01.01.2020г.


(подпись)

Бугулов С.Г.
(расшифровка подписи)


(подпись)

Цаболов А.В.
(расшифровка подписи)



25 февраля 20 21 г.

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

Показатель		За январь - декабрь	За январь - декабрь
Наименование	Код	2020 г.	2019 г.
1	2	3	4
Чистая прибыль (непокрытый убыток) отчетного периода	6610	(832 120)	(1 693 901)
Дивиденды по привилегированным акциям ³	6611		
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода	6612	(832 120)	(1 693 901)
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного года, шт	6613	90 950	90 950
Базовая прибыль (убыток) на акцию, тыс. руб.	6620	-9,149203	-18,624530
Средневзвешенная рыночная стоимость одной обыкновенной акции	6621		
Возможный прирост прибыли и средневзвешенного количества акций в обращении	6630	X	X
В результате конвертации привилегированных акций в обыкновенные акции	6631	X	X
возможный прирост прибыли	66311		
дополнительное количество акций	66312		
В результате конвертации облигаций в обыкновенные акции	6632	X	X
возможный прирост прибыли	66321		
дополнительное количество акций	66322		
В результате исполнения договоров купли-продажи акций по цене, ниже рыночной	6633	X	X
договорная цена приобретения	66331		
возможный прирост прибыли	66332		
дополнительное количество акций	66333		
Разводненная прибыль на акцию	6640	0,0000	0,0000
скорректированная величина базовой прибыли	6641		
скорректированная величина средневзвешенного количества акций в обращении	6642		

Исполняющий
обязанности
управляющего
директора

Доверенность №82
от 01.01.2020г.

(подпись)

Бугулов С.Г.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер
начальник отдела

Цаболов А.В.

25 февраля

20 21 г.

2.3. Налогообложение прибыли


Показатель	Код	За январь-декабрь 2020 г.	За январь-декабрь 2019 г.
1	2	3	4
Прибыль (убыток) до налогообложения	6710	(825 958)	(1 693 940)
в том числе облагаемая по ставке: 20%	67101	(825 958)	(1 693 940)
другим ставкам	67102		
необлагаемая	67103		
Постоянные разницы	6711	(175 894)	726 470
Изменение временных вычитаемых разниц	6712	-	967 275
Изменение временных налогооблагаемых разниц	6713	(30 808)	193
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	6721	(165 192)	(338 788)
Постоянный налоговый расход (доход)	6722		
Отложенный налог на прибыль, в том числе:	6723		
изменение отложенного налогового актива	67231		
изменение отложенного налогового обязательства	67232		
Текущий налог на прибыль	6725	(6 162)	39
Расход (доход) по налогу на прибыль	67251	(6 162)	39
Суммы налога на прибыль за прошлые налоговые периоды (по уточненным декларациям, по налоговым проверкам)	6726		
Иные налоговые платежи и санкции из прибыли	6727		
Списание отложенных налогов на прибыли и убытки	6728		
налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периода	67281		
Чистая прибыль (убыток)	6729	(832 120)	(1 693 901)

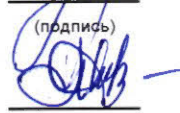
Исполняющий обязанности управляющего директора
Доверенность №82 от 01.01.2020г.



Главный бухгалтер-начальник отдела

«25» февраля 2021г.


(подпись)


(подпись)

Бугулов С.Г.

(расшифровка подписи)

Цаболов А.В.

(расшифровка подписи)

**Отчет об изменениях капитала
за 20 20**

Организация АО "Севкавказэнерго"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности Торговля электроэнергией

Организационно-правовая форма/форма собственности _____

Непубличное акционерное общество/частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Коды	
Форма по ОКУД	0710004
Дата (число, месяц, год)	31 12 2020
по ОКПО	01104834
ИНН	1502002701
по ОКВЭД 2	35.14
по ОКФС/ОКФС	122 67 16
по ОКЕИ	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	50 386	-	-	288	-	(7 454 557)	(7 403 883)
За 20 19 г. (2)								
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	x		
переоценка имущества	3212	x	x	x		x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	x		x		
дополнительный выпуск акций	3214						x	
увеличение номинальной стоимости акций	3215			x	x	x		x
реорганизация юридического лица	3216							
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	(1 693 901)	(1 693 901)
в том числе:								
убыток	3221	x	x	x	x	x	(1 693 901)	(1 693 901)
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	50 386	-	-	288	-	(9 148 458)	(9 097 784)
За 20 20 г. (3)								
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	x		
переоценка имущества	3312	x	x	x		x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	x		x		
дополнительный выпуск акций	3314						x	
увеличение номинальной стоимости акций	3315			x	x	x		x
реорганизация юридического лица	3316							
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	(832 120)	(832 120)
в том числе:								
убыток	3321	x	x	x	x	x	(832 120)	(832 120)
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		
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	50 386	-	-	288	-	(9 980 578)	(9 929 904)

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	(7 403 883)	(1 693 901)	-	(9 097 784)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	(7 403 883)	(1 693 901)	-	(9 097 784)
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(7 454 557)	(1 693 901)	-	(9 148 458)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(7 454 557)	(1 693 901)	-	(9 148 458)
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402	50 674	-	-	50 674
Уставный капитал	34021	50 386	-	-	50 386
Капитал (до регистрации изменений)	340211	-	-	-	-
Собственные акции, выкупленные у акционеров	34022	-	-	-	-
Добавочный капитал	34023	288	-	-	288
Резервный капитал	34024	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	50 674	-	-	50 674

(1) - указывается год, предшествующий предыдущему

(2) - указывается предыдущий год

3.3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	-9 929 904	-9 097 784	-7 403 883

Исполняющий обязанности
управляющего директора
Доверенность №82 от 01.01.2020г.

Главный бухгалтер-начальник отдела

" 25 " февраля 2021 г.



(Handwritten signature)
(подпись)

(Handwritten signature)
(подпись)

Бугулов С.Г.

(расшифровка подписи)

Цаболов А.В.

(расшифровка подписи)

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

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2020 г. (8)	На 31 декабря 2019 г. (7)	На 31 декабря 2018 г. (6)
1	2	3	4	5
I. Активы				
1. Нематериальные активы	1110	-	-	-
2. Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
3. Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
4. Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5. Основные средства	1150	2 937	3 787	5 107
6. Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
7. Долгосрочные и краткосрочные финансовые	1170 + 1240	32 071	32 811	15 011
8. Прочие внеоборотные активы ²	1180+1190	639	1 074	509
9. Запасы	1210	1 051	1 051	1 184
10. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
11. Дебиторская задолженность ³	1230	158 682	585 446	458 573
12. Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3 489	317 360	163 180
13. Прочие оборотные активы ¹	1260	10 734	12 913	13 251
14. Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1 - 13)		209 603	954 442	656 815
II. Обязательства				
15. Долгосрочные заемные средства	1410	-	-	-
16. Отложенные налоговые обязательства	1420	6 258	96	135
17. Оценочные обязательства	1430+1540	4 615	185 816	166 629
18. Прочие долгосрочные обязательства	1450	-	2 945 784	924 923
19. Краткосрочные заемные средства	1510	-	-	90 487
20. Кредиторская задолженность ⁴	1520	10 128 634	6 920 530	6 878 524
21. Прочие краткосрочные обязательства ⁵	1550	-	-	-
22. Итого обязательства, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 15 - 21)		10 139 507	10 052 226	8 060 698
23. Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 14) минус итоговые обязательства, принимаемые к расчету (стр. 22))		(9 929 904)	(9 097 784)	(7 403 883)

Исполняющий обязанности
управляющего директора
Доверенность №882 от
01.01.2020г.

(должность) _____ (подпись)

Главный бухгалтер/начальник
отдела _____

(должность) _____ (подпись)

« 25 » февраля 2020г.

Бугулов С.Г.

_____ (расшифровка подписи)

Цаболов А.В.

_____ (расшифровка подписи)

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

Организация АО "Севгазэнерго"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Торговля электроэнергией
Организационно-правовая форма/форма собственности _____
Непубличное акционерное общество/частная собственность _____
Единица измерения: тыс. руб.

		Коды
Форма по ОКУД		0710005
Дата (число, месяц, год)		31 12 2020
по ОКПО		01104834
ИНН		1502002701
по ОКВЭД 2		35.14
по ОКФС/ОКФС		122 67 16
по ОКЕИ		384

Наименование показателя	Код	За 2020 г.	За 2019 г.
1	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 659 691	4 873 626
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 562 947	4 612 586
в т.ч. от продажи продукции, товаров, работ и услуг материнским, дочерним и зависимым компаниям	411101	185 270	658
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	449	831
в т.ч. от арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей от материнских, дочерних и зависимых компаний	411201	317	436
от перепродажи финансовых вложений	4113		
в т.ч. от перепродажи финансовых вложений материнским, дочерним и зависимым компаниям	411301		
прочие поступления	4119	96 295	260 209
в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	411901		
Платежи - всего	4120	(1 973 562)	(4 667 696)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 588 396)	(4 010 804)
в т.ч. поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги материнских, дочерних и зависимых компаний	412101	(544 977)	(1 203 146)
в связи с оплатой труда работников	4122	(154 817)	(325 383)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	(42 359)
в т.ч. процентов по долговым обязательствам материнским, дочерним и зависимым компаниям	412301	-	(42 359)
налога на прибыль организаций	4124	-	-
прочие платежи	4129	(230 349)	(289 150)
в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	412901		
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(313 871)	205 930
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		
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221		
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		

Наименование показателя	Код	За 2020 г.	За 2019 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступление - всего	4310		
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		
<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		
<i>в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний</i>	431901		
Платежи - всего	4320		(51 750)
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		
<i>в т.ч. на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников) материнских, дочерних и зависимых компаний</i>	432201		
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323		(51 750)
<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		(51 750)
прочие платежи	4329		
<i>в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям</i>	432901		
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300		(51 750)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(313 871)	164 180
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	317 360	163 180
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	3 489	317 360
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		



Руководитель

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(Handwritten signature)

(подпись)

(расшифровка подписи)

5.1. Нематериальные активы

5.1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Показатель	Период		На начало года				Изменения за период				На конец периода							
	Код	Период	Первоначальная рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения	Остаточная стоимость	Поступило	Убытки от обесценения	Накопленная амортизация	Убыток от обесценения	Переоценка		На конец периода					
											Первоначальная рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная рыночная стоимость	Убытки от обесценения	Первоначальная рыночная стоимость	Убытки от обесценения	Первоначальная рыночная стоимость	Убытки от обесценения
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5101	за 2020 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	51112	за 2019 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
у владельца на товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	51013	за 2020 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	51113	за 2019 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5102	за 2020 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5112	за 2019 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие																		

(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		часть стоимости, списанная на расходы за период	На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	Выбыло 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	
1	2	3	4	5	6	7
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160 5170	за 20 20 г. (1) за 20 19 г. (2)	- -	- -	- -	- -
в том числе:						
Патенто-способные результаты выполненных НИОКР	5161 5171	за 20 20 г. (1) за 20 19 г. (2)	- -	- -	- -	- -
Прочие	5162 5172	за 20 20 г. (1) за 20 19 г. (2)	- -	- -	- -	- -
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180 5190	за 20 20 г. (1) за 20 19 г. (2)	- -	- -	- -	- -
в том числе:						
у патентообладателя на изобретения, промышленный образец, полезную модель	5181 5191	за 20 20 г. (1) за 20 19 г. (2)	- -	- -	- -	- -
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	5182 5192	за 20 20 г. (1) за 20 19 г. (2)	- -	- -	- -	- -
у владельца на товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товара	5183 5193	за 20 20 г. (1) за 20 19 г. (2)	- -	- -	- -	- -
Прочие	5184 5194	за 20 20 г. (1) за 20 19 г. (2)	- -	- -	- -	- -

(1) - указывается отчетный год
(2) - указывается предыдущий 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.	37 641	(33 854)	3 787	-	-	-	-	(850)	-	-	37 641	(34 704)	2 937		
	5210	за 2019 г.	37 641	(32 534)	5 107	-	-	-	-	(1 320)	-	-	37 641	(33 854)	3 787		
в том числе:																	
Амортизируемые основные средства - всего:	5201	за 2020 г.	37 641	(33 854)	3 787	-	-	-	-	(850)	-	-	37 641	(34 704)	2 937		
	5211	за 2019 г.	37 641	(32 534)	5 107	-	-	-	-	(1 320)	-	-	37 641	(33 854)	3 787		
в том числе:																	
производственные здания	52011	за 2020 г.	688	(277)	411	-	-	-	-	(8)	-	-	688	(285)	403		
	52111	за 2019 г.	688	(269)	419	-	-	-	-	(8)	-	-	688	(277)	411		
сооружения, кроме ЛЭП	52012	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	52112	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
линии электропередачи и устройства к ним	52013	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	52113	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудования для преобразования электроэнергии	52014	за 2020 г.	23 070	(23 000)	70	-	-	-	-	(8)	-	-	23 070	(23 008)	62		
	52114	за 2019 г.	23 070	(22 992)	78	-	-	-	-	(8)	-	-	23 070	(23 000)	70		
производственный и хозяйственный инвентарь	52015	за 2020 г.	3 201	(2 788)	413	-	-	-	-	(232)	-	-	3 201	(3 020)	181		
	52115	за 2019 г.	3 201	(2 491)	710	-	-	-	-	(297)	-	-	3 201	(2 788)	413		
прочие	52016	за 2020 г.	10 682	(7 789)	2 893	-	-	-	-	(602)	-	-	10 682	(8 391)	2 291		
	52116	за 2019 г.	10 682	(6 782)	3 900	-	-	-	-	(1 007)	-	-	10 682	(7 789)	2 893		

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода									
			На начало года			выбыло			начислено амортизации		переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация							
4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16						
1	2	3																
Объекты с неограниченным сроком полезного использования, не амортизируемые - всего	5202	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5212	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																		
земельные участки	52021	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	52121	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
объекты приподпользования	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	-	-
в том числе:			
производственные здания	5261		
сооружения, кроме ЛЭП	5262		
линии электропередачи и устройства к ним	5263		
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	5264		
производственный и хозяйственный инвентарь	5265		
прочие	5266		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
производственные здания	5271		
сооружения, кроме ЛЭП	5272		
линии электропередачи и устройства к ним	5273		
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	5274		
производственный и хозяйственный инвентарь	5275		
прочие	5276		

5.3.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 2020 г. (1)	На <u>31 декабря</u> 2019 г. (2)	На <u>31 декабря</u> 2018 г. (3)
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280			
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	0	22 186	21 141
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285			
Иное использование основных средств (зalog 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)	-	-	-	-	-
	5250	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-
в том числе:							
незавершенное строительство	5241	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-
	5251	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-
приобретение основных средств	5242	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-
	5252	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-
оборудование к установке	5243	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-
	5253	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-
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 солидному	в результате	поступление иные начисления	ВЫБЫТИЕ		учтенные по условиям	величина резерва				
							погашение	списание за			списание на	восстановлены		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
Авансы, выданные под капитальное строительство	5291	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5292	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:														
капитальное строительство	52911	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	52921	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
приобретение основных средств	52912	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	52922	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочие	52913	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	52923	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

5.4. Финансовые вложения

5.4.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				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
Долгосрчные ФВ - всего	5301	за 20 20 г. (1)	12 909	19 902	-	-	-	-	(740)	12 909	19 162
	5311	за 20 19 г. (2)	12 909	2 102	-	-	-	-	17 800	12 909	19 902
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53021	за 20 20 г. (1)	12 909	19 902	-	-	-	-	(740)	12 909	19 162
	53121	за 20 19 г. (2)	12 909	2 102	-	-	-	-	17 800	12 909	19 902
в том числе:											
дочерних хозяйственных обществ	530211	за 20 20 г. (1)	-	-						-	-
	531211	за 20 19 г. (2)								-	-
зависимых хозяйственных обществ	530212	за 20 20 г. (1)	-	-						-	-
	531212	за 20 19 г. (2)								-	-
прочие	530213	за 20 20 г. (1)	12 909	19 902					(740)	12 909	19 162
	531213	за 20 19 г. (2)		2 102					17 800	12 909	19 902
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53022	за 20 20 г. (1)	-	-						-	-
	53122	за 20 19 г. (2)								-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53023	за 20 20 г. (1)	-	-						-	-
	53123	за 20 19 г. (2)								-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530231	за 20 20 г. (1)	-	-						-	-
	531231	за 20 19 г. (2)								-	-
Предоставленные займы	53024	за 20 20 г. (1)	-	-						-	-
	53124	за 20 19 г. (2)								-	-
Депозитные вклады	53025	за 20 20 г. (1)	-	-						-	-
	53125	за 20 19 г. (2)								-	-
Прочие	53026	за 20 20 г. (1)	-	-						-	-
	53126	за 20 19 г. (2)								-	-
Долгосрчные ФВ, имеющие текущую рыночную стоимость - всего	5302	за 20 20 г. (1)	12 909	19 902	-	-	-	-	(740)	12 909	19 162
	5312	за 20 19 г. (2)	12 909	2 102	-	-	-	-	17 800	12 909	19 902
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53031	за 20 20 г. (1)	-	-						-	-
	53131	за 20 19 г. (2)	-	-						-	-
в том числе:											
дочерних хозяйственных обществ	530311	за 20 20 г. (1)	-	-						-	-
	531311	за 20 19 г. (2)								-	-
зависимых хозяйственных обществ	530312	за 20 20 г. (1)	-	-						-	-
	531312	за 20 19 г. (2)								-	-
прочие	530313	за 20 20 г. (1)	-	-						-	-
	531313	за 20 19 г. (2)								-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53032	за 20 20 г. (1)	-	-						-	-
	53132	за 20 19 г. (2)								-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53033	за 20 20 г. (1)	-	-						-	-
	53133	за 20 19 г. (2)								-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530331	за 20 20 г. (1)	-	-						-	-
	531331	за 20 19 г. (2)								-	-
Прочие	53034	за 20 20 г. (1)	12 909	19 902					(740)	12 909	19 162
	53134	за 20 19 г. (2)	12 909	2 102					17 800	12 909	19 902
Долгосрчные ФВ, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего	5303	за 20 20 г. (1)	-	-						-	-
	5313	за 20 19 г. (2)								-	-

5.4. Финансовые вложения

5.4.1. Наличие и движение финансовых вложений (продолжение)

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года		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		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)	12 909	19 902	-	-	-	-	(740)	12 909	19 162	
	5310	за 20 19 г. (2)	12 909	2 102	-	-	-	-	17 800	12 909	19 902	

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	19 902	5 818	(6 558)	-	19 162
Разница между текущей рыночной стоимостью финансовых вложений и их первоначальной оценкой	7110	19 902	5 818	(6 558)	-	19 162
<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	19 902	5 818	(6 558)		19 162
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	-	-	-	-	-
<i>в том числе:</i>						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7211	-	-	-	-	-
<i>в том числе:</i>						
дочерних хозяйственных обществ	72111					-
зависимых хозяйственных обществ	72112					-
прочие	72113					-
Ценные бумаги других организаций - всего	7212					-
<i>в том числе:</i>						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72121					-
Прочие	7213					-
Разница между текущей стоимостью долговых ценных бумаг и их первоначальной стоимостью	7220	-	-	-	-	-
<i>в том числе:</i>						
Ценные бумаги других организаций - всего	7221					-
<i>в том числе:</i>						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72211					-
Прочие	7222					-
Резерв под обесценение финансовых вложений, не имеющих рыночной стоимости	7230	-	-	-	-	-
<i>в том числе:</i>						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7231	-	-	-	-	-
<i>в том числе:</i>						
дочерних хозяйственных обществ	72311					-
зависимых хозяйственных обществ	72312					-
прочие	72313					-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7232					-
Ценные бумаги других организаций - всего	7233					-
<i>в том числе:</i>						
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			

(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. Материально-производственные запасы

5.5.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себестоимость	резерв под снижение стоимости					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
Запасы - всего	5400	за 20 20 г. (1)	1 051	-	2 780	(2 780)	-	-	-	X	1 051	-
	5420	за 20 19 г. (2)	1 184	-	17 533	(17 666)	-	-	-	X	1 051	-
	5401	за 20 20 г. (1)	1 051	-	2 780	(2 780)	-	-	-	-	1 051	-
	5421	за 20 19 г. (2)	1 184	-	17 533	(17 666)	-	-	-	-	1 051	-
незавершенное производство	5402	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
товары отгруженные	5403	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
готовая продукция и товары	5404	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие запасы и затраты	5405	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.5.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г. (1)	На 31 декабря 2019 г. (2)	На 31 декабря 2018 г. (3)
1	2	3	4	5
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
сырье и материалы	5441			
незавершенное производство	5442			
товары отгруженные	5443			
готовая продукция и товары	54441			
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			

- (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	Изменения за период										На конец периода				
			На начало года		Поступление						перевод из долго- в кратко- срочную задолженность		учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомни- тельным долгам			
			учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным Долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва	погашение	списание за начисленного резерва	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15						
1	2	3															
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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 электрификации	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	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		поступление					перевод			учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам
			учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным 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	перевод из долгосрочную задолженность		
4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Авансы выданные	5503	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Векселя к получению	5504	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая дебиторская задолженность	5505	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
беспроцентные векселя	55051	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55251	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	55052	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55252	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Из общей суммы долгосрочной дебиторской задолженности:	5506	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	Изменения за период											На конец периода			
			На начало года		Поступление					погашение				перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	притягиваемые проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва	погашение	списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15						
1	2	3															
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 20 г. (1)	4 172 520	(3 587 074)	3 986 288	-	(680 652)	(4 015 344)	(63)	-	282 944	-	4 143 401	(3 984 719)			
	5530	за 20 19 г. (2)	3 398 808	(2 940 235)	12 366 685	-	(1 130 768)	(11 578 358)	(14 566)	(49)	469 363	-	4 172 520	(3 587 074)			
в том числе:																	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 20 20 г. (1)	3 522 111	(3 259 441)	1 758 562	-	(435 136)	(1 827 423)	(63)	-	241 475	-	3 453 187	(3 453 039)			
	5531	за 20 19 г. (2)	2 956 003	(2 638 374)	6 592 403	-	(1 022 352)	(6 011 680)	(14 566)	(49)	386 719	-	3 522 111	(3 259 441)			
	55111	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	55311	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
по передаче электроэнергии	55112	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	55312	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	55113	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
по организации функционирования и развитию ESC России в части распределительного электросетевого комплекса	55113	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	55313	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
по перепродаже электроэнергии и мощности	55114	за 20 20 г. (1)	3 519 561	(3 256 991)	1 756 947	-	(435 024)	(1 825 940)	(63)	-	241 450	-	3 450 505	(3 450 502)			
	55314	за 20 19 г. (2)	2 953 555	(2 636 045)	6 591 471	-	(1 022 137)	(6 010 850)	(14 566)	(49)	386 625	-	3 519 561	(3 256 991)			
по договорам от аренды	55115	за 20 20 г. (1)	535	(475)	409	-	(12)	(333)	-	-	15	-	611	(472)			
	55315	за 20 19 г. (2)	433	(354)	932	-	(215)	(830)	-	-	94	-	535	(475)			
по прочим	55116	за 20 20 г. (1)	2 015	(1 975)	1 206	-	(100)	(1 150)	-	-	10	-	2 071	(2 065)			
	55316	за 20 19 г. (2)	2 015	(1 975)	-	-	-	-	-	-	-	-	2 015	(1 975)			
Авансы выданные	5512	за 20 20 г. (1)	100 662	(85 664)	9 606	-	(16 551)	(24 052)	-	-	17 161	-	86 216	(85 054)			
	5532	за 20 19 г. (2)	125 230	(123 717)	15 605	-	(3 951)	(40 173)	-	-	42 004	-	100 662	(85 664)			
Векселя к получению	5513	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	5533	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода		
			На начало года		Поступление					перевод			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным 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	из доп-го в кратко-срочную задолженность			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	5514	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	5515	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5535	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая дебиторская задолженность	5516	за 20 20 г. (1)	549 747	(241 969)	2 218 120	-	(228 965)	(2 163 869)	-	-	24 308	-	603 998	(446 626)	
в том числе:	5536	за 20 19 г. (2)	317 575	(178 144)	5 758 677	-	(104 465)	(5 526 505)	-	-	40 640	-	549 747	(241 969)	
беспроцентные векселя	55161	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	55361	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
перевалта по налогам и сборам	55162	за 20 20 г. (1)	643	-	52 513	-	-	(27 936)	-	-	-	-	25 220	-	
	55362	за 20 19 г. (2)	9 705	-	183 245	-	-	(192 307)	-	-	-	-	643	-	
реализация имущества	55163	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	55363	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочие	55164	за 20 20 г. (1)	549 104	(241 969)	2 165 607	-	(228 965)	(2 135 933)	-	-	24 308	-	578 778	(446 626)	
	55364	за 20 19 г. (2)	307 870	(178 144)	5 575 432	-	(104 465)	(5 334 198)	-	-	40 640	-	549 104	(241 969)	
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)	4 172 520	(3 587 074)	3 986 288	-	(680 652)	(4 015 344)	(63)	-	282 944	-	4 143 401	(3 984 719)	
	5520	за 20 19 г. (2)	3 998 808	(2 940 235)	12 366 685	-	(1 130 768)	(11 578 358)	(14 566)	(49)	469 363	-	4 172 520	(3 587 074)	

5.6.3. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г. (1)		На 31 декабря 2019г. (2)		На 31 декабря 2018 г. (3)	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)
1	2	3	4	5	6	7	8
Платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	564	4 137 310	158 534	3 549 291	78 517	2 618 080	82 686
в том числе:							
покупатели и заказчики, в том числе	5641	3 453 155	-	3 549 291	78 517	2 618 080	82 686
по передаче электроэнергии	56411						
по техприсоединению	56412						
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	56413						
по перепродаже электроэнергии и мощности	56414	3 450 502	-	3 218 569	77 873	2 615 689	82 625
по доходам от аренды	56415	588	-	476	-	379	23
прочие	56416	2 065	-	330 246	644	2 012	38
векселя к получению	5642						
задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	5643						
задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	5644						
авансы выданные	5645	85 814	1 162				
прочая дебиторская задолженность	5646	598 341	157 372				

Главный бухгалтер
"25" февраля 2021г



подпись

Цаболов А.В.
расшифровка подписи

- (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					Остаток на конец периода	
				поступление			погашение	списание на финансовый результат		перевод из долгосрочную задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	начисленные проценты, штрафы и иные начисления					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего			2 945 784	-	-	-	(2 945 784)			
в том числе:			924 923	2 353 896	591 888	(924 923)				2 945 784
кредиторская задолженность поставщиков и подрядчиков			2 353 896				(2 353 896)			
в том числе:			924 923	2 353 896		(924 923)				2 353 896
страхительство	55521	за 20 20 г. (1)	-							
	55721	за 20 19 г. (2)								
прочие	55522	за 20 20 г. (1)	2 353 896							
	55722	за 20 19 г. (2)	924 923	2 353 896		(924 923)				2 353 896
Прочая кредиторская задолженность	5553	за 20 20 г. (1)	591 888		591 888					591 888
	5573	за 20 19 г. (2)								
Из общей суммы долгосрочной задолженности			2 353 896				(2 353 896)			
	5574	за 20 19 г. (2)		2 353 896	591 888		(591 888)			2 353 896
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)	2 353 896				(2 353 896)			
	55742	за 20 19 г. (2)		2 353 896	591 888		(591 888)			2 353 896

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода	
				поступление		начисленные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		перевод из долгосрочную задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	5					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего										
	5560	за 20 20 г. (1)	6 920 530	3 289 603	476 531	(3 503 814)	-	2 945 784	10 128 634	
	5590	за 20 19 г. (2)	6 878 524	10 943 955	298 287	(11 200 236)	-	-	6 920 530	
в том числе:										
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 20 20 г. (1)	5 833 404	1 691 499	6 857	(1 754 774)	-	2 353 896	8 130 882	
	5581	за 20 19 г. (2)	5 827 830	6 539 936	-	(6 534 362)	-	-	5 833 404	
в том числе:										
строительство	55611	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	
	55811	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	
прочие	55612	за 20 20 г. (1)	5 833 404	1 691 499	6 857	(1 754 774)	-	2 353 896	8 130 882	
	55812	за 20 19 г. (2)	5 827 830	6 539 936	-	(6 534 362)	-	-	5 833 404	
Авансы полученные	5562	за 20 20 г. (1)	77 152	621 721	-	(633 998)	-	-	64 875	
	5582	за 20 19 г. (2)	67 690	2 123 949	-	(2 114 487)	-	-	77 152	
в том числе:										
по передаче электроэнергии	55621	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	
	55821	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	
по передаче электроэнергии	55622	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	
	55822	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	
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 передачи электроэнергии и мощности	55624	за 20 20 г. (1)	77 152	621 721	-	(633 998)	-	-	64 875	
	55824	за 20 19 г. (2)	67 690	2 123 949	-	(2 114 487)	-	-	77 152	

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода			
				поступление		погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженность				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	начисленные проценты, штрафы и иные начисления							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10			
по участию в других организациях	55625	за 20 20 г. (1)	-									
	55625	за 20 19 г. (2)	-									
по услугам аренды	55626	за 20 20 г. (1)	-									
	55626	за 20 19 г. (2)	-									
по прочим	55627	за 20 20 г. (1)	-									
	55626	за 20 19 г. (2)	-									
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	55683	за 20 20 г. (1)	-									
	55683	за 20 19 г. (2)	-									
Векселя к уплате	55664	за 20 20 г. (1)	-									
	55684	за 20 19 г. (2)	-									
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	55665	за 20 20 г. (1)	7 593	31 779		(35 585)						3 787
	55685	за 20 19 г. (2)	5 635	75 038		(73 060)						7 593
Расчеты по налогам и сборам	55666	за 20 20 г. (1)	10 080	29 229		(39 227)						82
	55686	за 20 19 г. (2)	756	130 079		(120 755)						10 080
Задолженность перед персоналом организации	55667	за 20 20 г. (1)	9 481	108 203		(117 297)						387
	55687	за 20 19 г. (2)	10 514	253 565		(254 598)						9 481
Прочая кредиторская задолженность	55668	за 20 20 г. (1)	982 820	807 172	469 674	(922 933)		591 888				1 928 621
	55688	за 20 19 г. (2)	966 099	1 821 386	298 287	(2 102 954)						962 820
Из общей суммы краткосрочной задолженности	55669	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55689	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность перед дочерними обществами	55691	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55691	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность перед зависимыми обществами	55692	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55692	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 20 20 г. (1)	9 866 314	3 289 603	476 531	(3 503 814)						10 128 634
	5570	за 20 19 г. (2)	7 803 447	13 297 851	890 175	(12 125 159)						9 866 314

(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		10 127 024	6 259 203	5 970 514
в том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5691	8 129 675	5 283 956	5 530 610
в т. ч.				
строительство	56911			
прочие	56912	8 129 675	5 283 956	5 530 610
Векселя к уплате	5692			
Задолженность по оплате труда перед персоналом	5693			
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5694	3 787	1 487	
Задолженность по налогам и сборам	5695	82	7	
Авансы полученные	5696	64 875	26 792	
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5697			
Прочая кредиторская задолженность	5698	1 928 605	946 961	439 904

Главный бухгалтер-начальник отдела
бухгалтерского и налогового учета и
отчётности

Цаболов А.В.

(подпись)

"25" февраля 2021 г.



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)	90 487	-	3 583	(51 750)	(42 320)	-	-
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)	90 487		3 583	(51 750)	(42 320)		-

(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		

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	185 816	21 408	(81 221)	(121 388)	4 615
в том числе:						
Оплата предстоящих отпусков	5701	22 637	5 451	(14 293)	(12 340)	1 455
Выплата вознаграждения по итогам года	5702	13 422	334	(2 007)	(11 415)	334
Судебные разбирательства, незавершенные на отчетную дату	5703	139 146	15 623	(64 921)	(87 022)	2 826
Претензии налоговых органов по результатам налоговых проверок, неразрешенные на отчетную дату	5704	-				-
Прочие оценочные обязательства	5705	10 611			(10 611)	-
Из общей суммы условных обязательств:						
Созданные за счет расходов по обычным видам деятельности	5706					
Созданные за счет прочих расходов	5707					
Включённые в стоимость актива	5708					

5.7.2. Отложенные налоги

Наименование	Код	Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства
1	2	3	4
Остаток на начало отчетного года	7700		96
Изменение временных разниц в отчетном периоде, вызывающее налоговые последствия	7710	136 174	6 162
Результат изменения налоговых ставок	7720		
Результат изменения правил налогообложения (порядка учета налога на прибыль)	7730		
Изменение временных разниц в отчетном периоде по операциям, результаты которых не включаются в бухгалтерскую прибыль (убыток)	7740		
Списание временных разниц, не вызывающее налоговых последствий	7750	136 174	
<i>Справочно:</i> Признание (списание) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах	7760	(136 174)	x
Остаток на конец отчетного периода	7800		6 258

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	-	-	-
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			
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			

(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								

(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				

(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 2020 г. (1)	За январь - декабрь 2019 г. (1)
Наименование	Код		
1	2		
Прочие доходы всего	8000	440 358	853 880
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8001		
От реализации квартир	8002		
От реализации МПЗ	8003		
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	3 601	
Прибыль 2018 г., выявленная в отчетном периоде	8010	2 796	11 802
Прибыль 2017 г., выявленная в отчетном периоде	8011	1 458	26 867
Прибыль до 01.01.2017 г., выявленная в отчетном периоде	8012	1 821	84 271
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8013	19 857	31 145
Кредиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек(более трех лет)	8014		
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		
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8020	5 817	30 960
Доход от уменьшения (списания) резерва по сомнительным долгам	8021	282 944	469 363
Доход от уменьшения (списания) резерва под оценочные обязательства	8022	121 389	193 806
Доход от уменьшения (списания) резерва под снижение стоимости МПЗ	8023		
Доходы по договорам уступки права требования	8024		2 693
Доход от выявленного бездоговорного потребления электроэнергии	8025		
Страховые выплаты к получению	8026		
Доходы, связанные с участием в УК других организаций	8027		
Восстановление ранее списанной дебиторской задолженности	8028		
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	675	2 973

Показатель		За январь - декабрь 2020 г. (1)	За январь - декабрь 2019 г. (1)
Наименование	Код		
1	2		
Прочие расходы всего	8100	(992 893)	(2 310 433)
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8101		
От реализации квартир	8102		
От реализации МПЗ	8103		
От реализации валюты	8104		
От реализации нематериальных активов	8105		
От продажи ценных бумаг	8106		
От реализации других активов	8107		
Другие налоги	8108		
Расходы по оплате услуг банков	8109	(633)	(233)
Расходы по обслуживанию финансовых вложений	8110	(268)	(215)
Резерв по сомнительным долгам	8111	(680 714)	(1 130 766)
Резерв под обесценение финансовых вложений	8112		
Резерв под снижение стоимости материальных ценностей	8113		
Резерв по прекращаемой деятельности	8114		
Резерв по оценочным обязательствам	8115	(15 623)	(284 051)
Выбытие активов без дохода	8116		
НДС по безвозмездно переданному имуществу	8117		
Убыток 2019 г., выявленный в отчетном периоде	8118	(19 530)	
Убыток 2018 г., выявленный в отчетном периоде	8119	(50 104)	(46 651)
Убыток 2017 г., выявленный в отчетном периоде	8120	(1 682)	(32 536)
Убыток до 01.01.2017 г., выявленный в отчетном периоде	8121	(2 282)	(74 805)
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8122	(102 414)	(707 307)
Госпошлины по хозяйственным договорам	8123	(4)	(226)
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8124	(6 558)	(13 159)
Дисконт по векселям	8125		
Расходы по договорам уступки права требования	8126		
Невозмещаемый НДС	8127		(2 139)
Расходы по выявленному бездоговорному потреблению электроэнергии	8128		
Взносы в объединения и фонды	8129	(700)	(1 579)
Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек (более трех лет)	8130		(50)
Курсовые разницы	8131		
Судебные издержки	8132	(2 482)	(2 200)
Хищения, недостачи	8133		
Издержки по исполнительному производству	8134	(106 472)	(5 068)
Погашение стоимости квартир работников	8135		
Прочая материальная (финансовая) помощь и другие выплаты работникам	8136	(856)	(2 195)
Материальная помощь пенсионерам (включая единовременные выплаты, компенсации коммунальных платежей)	8137	(45)	(48)
Расходы на проведение спортивных мероприятий	8138		
Расходы на проведение культурно-просветительных мероприятий	8139		(56)
Расходы на благотворительность	8140		
Стоимость погашаемых векселей	8141		
Остаточная стоимость списываемых основных средств	8143		
Уценка объектов основных средств	8144		
Прочие	8145	(2 526)	(7 149)

Исполняющий обязанности
управляющего директора
Доверенность №82 от
01.01.2020г.



Главный бухгалтер-начальник
отдела

Бугулов С.Г.

(расшифровка подписи)

Цаболов А.В.

(расшифровка подписи)

« 25 » февраля 20 21 г.

5.13. Информация по отчетным сегментам

	Код	Период		Наименование отчетного сегмента	Наименование отчетного сегмента	Наименование отчетного сегмента	Наименование отчетного сегмента	Наименование отчетного сегмента	Наименование отчетного сегмента	Прочие сегменты	Итого
		2	3								
1				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									
в т.ч.	8400	2019									
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									

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
АО «Севкавказэнерго»
за 2020 год**

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Севкавказэнерго» (далее – «Общество») за 2020 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. руб. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. Общие сведения об Обществе.

Акционерное общество энергетики и электрификации «Севкавказэнерго» (далее Общество) учреждено в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 14 августа 1992 года № 922 “Об особенностях преобразования государственных предприятий, объединений, организаций топливно-энергетического комплекса в акционерные общества”. Зарегистрировано 28 апреля 1993 года Ленинским районным Советом народных депутатов, свидетельство о государственной регистрации юридического лица № 772.

Полное наименование	Акционерное общество энергетики и электрификации «Севкавказэнерго»
Сокращенное наименование	АО «Севкавказэнерго» (далее также – Общество)
Юридический и почтовый адрес	362040, РСО-Алания, г. Владикавказ, ул. Тамаева, д. 19
ИНН/КПП	1502002701/151301001
ОГРН	1021500580090

Основной вид деятельности Общества:

- торговля электрической энергией, включающая в себя комплекс мероприятий по качественному, бесперебойному и надежному снабжению потребителей электрической энергией.

В соответствии с решением Комитета топлива и энергетики Республики Северная Осетия - Алания от 13.10.2006 Обществу присвоен статус гарантирующего поставщика на территории РСО-Алания. Границами зоны деятельности гарантирующего поставщика являются административные границы РСО-Алания.

Учредительным документом АО «Севкавказэнерго» является Устав. Годовым Общим собранием акционеров Общества 25.06.2019г. (протокол от 28.09.2019 № 34) утвержден Устав Общества в новой редакции.

Структура акционерного капитала Общества*

Наименование владельца ценных бумаг	Доля в уставном капитале по состоянию на:	
	31.12.2020	31.12.2019
Владельцы - физические лица	8,1 %	8,1 %
Владельцы - юридические лица	33,1 %	33,1 %
Номинальные держатели, в том числе:	58,8 %	58,8 %
доля ПАО «Россети»	49 %**	49 %**

Регистратор Общества – АО «Регистраторское общество «Статус».

Решением годового Общего собрания акционеров АО «Севкавказэнерго» от 29.05.2020 (Протокол от 29.05.2020 № 35) аудитором Общества утверждено Общество с ограниченной ответственностью «Эрнст энд Янг» (ООО «Эрнст энд Янг»). Должностные лица, ответственные за составление бухгалтерской (финансовой) отчётности в 2020 году:

- исполняющий обязанности управляющего директора – Бугулов Сослан Германович (доверенность от 01.01.2020 №82);
- главный бухгалтер - начальник отдела бухгалтерского и налогового учёта и отчётности – Цаболов Алан Владимирович (приказ от 02.06.2020 №485).

Исполнительные и контрольные органы.

Органами управления общества являются Общее собрание акционеров, Совет директоров и генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

Органом контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества является Ревизионная комиссия Общества.

В соответствии со статьей 19 Устава АО «Севкавказэнерго» руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом - Генеральным директором.

По решению Общего собрания акционеров полномочия единоличного исполнительного органа Общества могут быть переданы по договору управляющей организации или управляющему.

25.06.2015 годовым Общим собранием акционеров Общества (протокол от 30.06.2015 № 30) было принято решение о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Общества управляющей организации – ОАО «МРСК Северного Кавказа» (с марта 2020 года – ПАО «Россети Северный Кавказ»). 21.08.2015 на основании решения Совета директоров АО «Севкавказэнерго» от 21.08.2015 (протокол от 21.08.2015 № 150) между

Обществом и ПАО «МРСК Северного Кавказа» заключен договор о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Общества № 279/2015.

Место нахождения ПАО «Россети Северный Кавказ»: Российская Федерация, г. Пятигорск. ОГРН: 1062632029778 ИНН: 2632082033 КПП: 263250001 Телефон: 8 (8793) 34-66-80 Факс: 8 (8793) 40-18-20 Адрес электронной почты: info@rossetisk.ru

Генеральный директор, действующий на основании Устава Общества и договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа АО «Севкавказэнерго» от 21.08.2015г. - Иванов Виталий Валерьевич (с 29.03.2019г. по настоящее время).

Совет директоров Общества

В 2020 году действовало три состава Совета директоров АО «Севкавказэнерго». Решением годового Общего собрания акционеров АО «Севкавказэнерго» от 25.06.2019 (Протокол от 28.06.2019 № 34) утвержден следующий состав Совета директоров: (должности указаны на момент выдвижения в Совет директоров):

№ п/п	ФИО	Должность, место работы
1.	Пятигор Александр Михайлович (Председатель Совета директоров)	Член Правления, Заместитель Генерального директора по реализации услуг ПАО «Россети»
2.	Кирюхин Сергей Владимирович (Заместитель Председателя Совета директоров)	Главный советник ПАО «Россети»
3.	Гурьянов Денис Львович	Директор Департамента корпоративного управления ПАО «Россети»
4.	Лаврова Марина Александровна	Заместитель директора Департамента экономики ПАО «Россети»
5.	Павлов Алексей Игоревич	Директор Департамента казначейства «Россети»

6.	Роганова Ольга Евгеньевна	Руководитель проекта ПАО «Россети»
7.	Шпинев Илья Александрович	Ведущий эксперт Управления взаимодействия с акционерами и инвесторами и информационно-аналитического обеспечения Департамента корпоративного управления ПАО «Россети»

Решением годового Общего собрания акционеров АО «Севкавказэнерго» от 29.05.2020 (Протокол от 29.05.2020 № 35) утвержден следующий состав Совета директоров: (должности указаны на момент выдвижения в Совет директоров):

№ п/п	ФИО	Должность, место работы
1.	Пятигор Александр Михайлович (Председатель Совета директоров)	Член Правления, Заместитель Генерального директора по реализации услуг ПАО «Россети»
2.	Кирюхин Сергей Владимирович (Заместитель Председателя Совета директоров)	Исполняющий обязанности заместителя генерального директора –руководителя Аппарата ПАО «Россети»
3.	Гурьянов Денис Львович	Директор Департамента корпоративного управления ПАО «Россети»
4.	Павлов Алексей Игоревич	Директор Департамента стратегии ПАО «Россети»
5.	Роганова Ольга Евгеньевна	Директор департамента по работе с дебиторской задолженностью и энергосбытовой деятельности ПАО «Россети»
6.	Серебряков Константин Сергеевич	Начальник управления организации и контроля корпоративных мероприятий ДЗО департамента корпоративного управления ПАО «Россети»
7.	Усевич Сергей Александрович	Заместитель Генерального директора по корпоративному управлению ПАО «Россети Северный Кавказ»

Решением внеочередного общего собрания акционеров АО «Севкавказэнерго» от 23.11.2020 (Протокол от 25.11.2020 № 36) утвержден следующий состав

Совета директоров: (должности указаны на момент выдвижения в Совет директоров):

№ п/п	ФИО	Должность, место работы
1.	Боев Сергей Владимирович	Заместитель начальника Департамента безопасности и антикоррупционной политики - начальник отдела экономической безопасности и противодействия коррупции ПАО «Россети»
2.	Лаврова Марина Александровна	Заместитель начальника Департамента экономики ПАО «Россети»
3.	Павлов Алексей Игоревич	Начальник Департамента стратегии ПАО «Россети»
4.	Роганова Ольга Евгеньевна	Директор Департамента по работе с дебиторской задолженностью и энергосбытовой деятельности ПАО «Россети»
5.	Усевич Сергей Александрович	Заместитель Генерального директора по корпоративному управлению ПАО «Россети Северный Кавказ»
6.	Чистов Сергей Викторович	Главный эксперт Управления организации и контроля корпоративных мероприятий ДЗО Департамента корпоративного управления ПАО «Россети»
7.	Ядыкин Денис Андреевич	Начальник отдела по особо важным банкротствам Правового департамента ПАО «Россети»

Ревизионная комиссия Общества

Решением внеочередного Общего собрания акционеров АО «Севкавказэнерго» от 23.11.2020 (Протокол от 25.11.2020 № 36) утвержден следующий состав Ревизионной комиссии:

№ п/п	Ф.И.О.	Должность, место работы
1.	Ковалева Светлана Николаевна	Директор по внутреннему аудиту - начальник Департамента внутреннего аудита ПАО «Россети»
2.	Пятакова Ольга Геннадьевна	Главный эксперт Управления операционного аудита Департамента внутреннего аудита ПАО «Россети»

3.	Роптанова Елена Михайловна	Главный эксперт Управления корпоративного аудита и контроля ДО Департамента внутреннего аудита ПАО «Россети»
4.	Скрынникова Людмила Станиславовна	Главный эксперт Управления корпоративного аудита и контроля ДО Департамента внутреннего аудита ПАО «Россети»
5.	Царьков Виктор Владимирович	Первый заместитель начальника Департамента внутреннего аудита ПАО «Россети»

Среднесписочная численность работающих за отчетный период сотрудников Общества в 2020 году составила 156 человек.

Настоящая отчетность была составлена и подписана руководителем Общества 25 февраля 2021 г.

2. Основы составления бухгалтерской отчетности и краткое описание основных положений учётной политики.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность АО «Севкавказэнерго» за 2020 год сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации нормативными документами по бухгалтерскому учету и составлению отчетности, в частности, Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н (в редакции от 11 апреля 2018г.), Положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными приказами Минфина России, Приказа АО «Севкавказэнерго» от 30.12.2019 №589 «Об учетной политике АО «Севкавказэнерго».

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н:

- допущения имущественной обособленности, которое состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;
- допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает 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;
- допущения последовательности применения от одного отчетного года к другому принятой учетной политики;

- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности, которое состоит в том, что факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

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.

Неопределенность оценочных значений

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

- резерв по сомнительным долгам;
- резервы, образованные в связи с последствиями условных фактов хозяйственной деятельности;
- резерв на выплату вознаграждения по итогам работы;
- резерв по неиспользованным отпускам;
- резерв по судебным разбирательствам;
- суждения, связанные с оценкой способности компании продолжать деятельность непрерывно в обозримом будущем;
- суждения, связанные с оценкой возмещаемости отложенных налоговых активов;

2.1. Основные средства.

Учетная политика

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные п.4 ПБУ 06/01, и стоимостью в пределах не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. Относятся к основным средствам, независимо от их стоимости, следующие объекты: электросетевое оборудование, земельные участки, здания, сооружения, автотранспортные средства.

Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Срок полезного использования объекта основных средств определяется Обществом при принятии объекта к бухгалтерскому учету.

Определение срока полезного использования основных средств производится исходя из:

- ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;
- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта;
- нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта (например, срок аренды);
- нормативного срока службы, установленного заводом-изготовителем.

Срок полезного использования объектов основных средств устанавливается при их принятии к учету на основе паспорта объекта, иных технических документов либо на основании оценки технических служб Общества или его подразделений в соответствии с внутренними документами на основании решения постоянно действующей комиссии. Срок полезного использования фиксируется в инвентарной карточке (ОС-6).

При приобретении или получении объектов основных средств, бывших в употреблении, при определении срока их полезного использования может использоваться информация из полученных от продавца документов, подтверждающих срок фактической эксплуатации приобретаемого основного средства.

Срок полезного использования основных средств может быть пересмотрен в случае улучшения (повышения) первоначально принятых нормативных показателей функционирования объекта основных средств в результате проведенной реконструкции или модернизации.

Сроки полезного использования основных средств, использованные для начисления амортизации, приведены ниже:

Группы объектов основных средств	Диапазон сроков полезного использования, мес.
производственные здания	240-330
сооружения, кроме ЛЭП	120-360
производственный и хозяйственный инвентарь	60-120
прочие	60-84

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом. Начисление амортизационных отчислений по объекту основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия этого объекта к бухгалтерскому учету, и производится до полного погашения стоимости этого объекта либо списания этого объекта с бухгалтерского учета.

Начисление амортизационных отчислений по объекту основных средств прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем полного погашения стоимости этого объекта либо списания этого объекта с бухгалтерского учета.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности основные средства отражены по остаточной стоимости. Переоценка основных средств не производится.

Стоимость объектов, предназначенных исключительно для сдачи в аренду, отражена в составе доходных вложений в материальные ценности. Затраты на проведение всех видов ремонта объектов основных средств включаются в расходы по обычным видам деятельности того отчетного периода, к которому они относятся. Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, указанной в договорах аренды.

Существенные показатели

Информация по движению, изменению стоимости основных средств приведена в следующих Приложениях к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:

- Приложение 5.3.1 «Наличие и движение основных средств»;
- Приложение 5.3.4. «Иное использование основных средств».

По состоянию на 31 декабря 2020 г. балансовая стоимость полностью амортизированных основных средств составила 30 679 тыс. руб. (31 декабря 2019 г.: 28 327 тыс. руб., 31 декабря 2018 г.: 26 508 тыс. руб.).

2.2. Финансовые вложения.

Учетная политика

Финансовые вложения учитываются по фактическим затратам на приобретение, кроме финансовых вложений (акций, облигаций и т.д.), по которым определяется текущая рыночная стоимость. Последние приведены в отчетности по рыночной стоимости на конец отчетного года, которая определена на основании опубликованной организатором торгов информации, путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Корректировка стоимости данных финансовых вложений производится ежеквартально с отнесением разницы между оценкой этих вложений на отчетную дату и

предыдущей оценкой на финансовые результаты в составе прочих доходов или расходов.

Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, производится один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения. В случае если проверка на обесценение подтверждает устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, Общество образует резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких финансовых вложений.

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений в зависимости от характера, порядка приобретения и использования признается отдельная единица ценной бумаги (займа, вклада в уставный капитал), код государственной регистрации, серия или иная однородная совокупность финансовых вложений.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется рыночная стоимость, для векселей применяется первоначальная стоимость каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений, для акций и облигаций применяется первоначальная стоимость первых по времени приобретения финансовых вложений.

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности исходя из срока обращения (погашения) по состоянию на отчетную дату в составе долгосрочных или краткосрочных финансовых вложений. Финансовые вложения, не имеющие даты погашения (например, вклады в уставные капиталы), за исключением финансовых вложений со сроком погашения «по предъявлению к оплате», квалифицируются как долгосрочные.

Доходы и расходы от операций с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов. Оценка долговых ценных бумаг и предоставленных займов по дисконтированной стоимости не производится.

Существенные показатели

Структура финансовых вложений:

Финансовые вложения	на 31.12.2020, тыс. руб.	на 31.12.2019, тыс. руб.	на 31.12.2018, тыс. руб.
Финансовые вложения в акции:	32 071	32 811	15 011
В том числе, ПАО «Россети Северный Кавказ»	32 071	32 811	15 011

Изменение стоимости финансовых вложений на 31.12.2020г. по сравнению с предыдущей отчетной датой обусловлено уменьшением текущей рыночной стоимости акций.

Информация о наличии и движении финансовых вложений раскрыта в Приложениях 5.4.1 «Наличие и движение финансовых вложений», 5.4.2 «Корректировки оценок финансовых вложений» к Пояснениям.

2.3. Материально-производственные запасы.

Учетная политика

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

Оценка сырья и материалов при отпуске в производство и прочем выбытии производится по средней себестоимости методом средней скользящей оценки - путем определения фактической себестоимости товара в момент его отпуска. Транспортно-заготовительные расходы включаются в фактическую стоимость запасов.

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

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

Существенные показатели

По состоянию на 31.12.2020 у Общества нет запасов, находящихся в залоге.

Информация о материально-производственных запасах приведена в Приложении 5.5.1. «Наличие и движение запасов» к Пояснениям.

2.4. Дебиторская и кредиторская задолженность.

Учетная политика

Дебиторская и кредиторская задолженность определена исходя из цен, установленных договорами и включает налог на добавленную стоимость.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

Задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договорами, и необеспеченная

соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами, отражается за минусом резервов сомнительных долгов.

Расчет резерва по сомнительным долгам по дебиторской задолженности покупателей и заказчиков, а также по прочей дебиторской задолженности осуществляется ежеквартально.

Резервы по сомнительным долгам отражаются в составе прочих расходов.

Для целей составления бухгалтерской (финансовой) отчетности дебиторская и кредиторская задолженность разделяется на долгосрочную и краткосрочную в зависимости от ожидаемого срока погашения. В бухгалтерском учете осуществляется перевод долгосрочной задолженности, в части предполагаемой к погашению в ближайшие 12 месяцев после отчетной даты, в состав краткосрочной задолженности.

Существенные показатели

Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности, резервов по сомнительной дебиторской задолженности отражена в следующих приложениях:

5.6.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности»;

5.6.3 «Просроченная дебиторская задолженность».

Дебиторская задолженность на 31.12.2020 года составляет 158 682 тыс. руб. По сравнению с 2019 годом задолженность уменьшилась на 424 764 тыс. руб., что обусловлено начислением резерва по сомнительным долгам на большую часть дебиторской задолженности по всем группам потребителей и прочих контрагентов.

Кредиторская задолженность

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности отражена в следующих приложениях к Пояснениям:

5.6.5. «Наличие и движение кредиторской задолженности»;

5.6.6. «Просроченная кредиторская задолженность».

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2020г. составляет 10 128 634 тыс. рублей. По сравнению с 2019 годом кредиторская задолженность в целом увеличилась на 262 320 тыс. рублей.

Долгосрочная кредиторская задолженность в размере 2 945 784 тыс. рублей на 31.12.2019г. была переведена в краткосрочную кредиторскую задолженность в связи с расторжением 21.09.2020 года Соглашения о реструктуризации задолженности Общества перед ПАО «Россети Северный Кавказ».

Изменения кредиторской задолженности на конец отчетного года по сравнению с прошлой отчетной датой произошло, в основном, за счет уменьшения задолженности перед поставщиками и подрядчиками на сумму 56 418 тыс. рублей, в том числе:

- за услуги по приобретению электроэнергии и мощности на оптовом и розничном рынках

- за услуги прочие

2.5. Уставный и добавочный капитал, прибыль на акцию.

Уставный капитал

Существенные показатели

В соответствии с Уставом уставный капитал Общества составляет 50 386 300 рублей и состоит из 90 950 штук размещенных обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 554 рубля каждая. По состоянию на 31.12.2020, 31.12.2019, 31.12.2018гг. все акции Общества, из номинальной стоимости которых составлен уставный капитал, оплачены.

Добавочный капитал

Существенные показатели

Добавочный капитал сформирован за счет переоценки основных средств до 2000 года.

Добавочный капитал Общества по строке 1340 «Переоценка внеоборотных активов» по состоянию на 31.12.2020 составляет 288 тыс. руб., на 31.12.2019 - 288 тыс. руб., на 31.12.2018 – 288 тыс. руб. За 2020 год сумма добавочного капитала (без переоценки) не изменилась.

Информация о движении капитала приведена в Приложении 3.1. «Движение капитала».

Базовая прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного (предыдущего) года, причитающейся акционерам – владельцам обыкновенных акций.

Существенные показатели

Базовая прибыль на акцию рассчитывается как отношение базовой прибыли (убытка) за отчетный (предыдущий) период к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного (предыдущего) периода:

Показатели	2020 год	2019 год
Чистый убыток отчетного периода, тыс. руб.	(832 120)	(1 693 901)
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного периода, штук.	91 950	91 950

Базовый убыток на акцию за отчетный период, руб.	(9 149,20)	(18 624,53)
--	------------	-------------

Информация о прибыли, приходящейся на одну акцию, приведена в Приложении 2.2. «Прибыль, приходящаяся на одну акцию, разведенная прибыль на акцию».

2.6. Кредиты и займы.

Учетная политика

Полученные кредиты и займы (включая привлечение заемных средств путем выпуска и продажи облигаций) отражаются в бухгалтерском балансе как долгосрочные (если срок их погашения превышает 12 месяцев после отчетной даты), либо краткосрочные (если срок их погашения не превышает 12 месяцев после отчетной даты).

Основная сумма долга по полученным кредитам и займам учитывается в сумме фактически полученных заемных средств. Дополнительные затраты, произведенные Обществом в связи с получением кредитов и займов, учитываются в составе расходов в том отчетном периоде, в котором они были произведены.

Существенные показатели

В 2020 году кредиты и займы Обществом не привлекались.

Задолженность по ранее полученным займам и кредитам с учетом причитающихся к уплате процентов погашена в 2019 году.

2.7. Условные и оценочные обязательства.

Учетная политика

В соответствии с ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 №167 (с изменениями и дополнениями), в бухгалтерском учёте и отчётности отражаются оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.

Оценочные обязательства признаются в бухгалтерском учете АО «Севкавказэнерго» при одновременном соблюдении следующих условий:

- существует обязанность Общества, явившаяся следствием прошлых событий ее хозяйственной жизни, исполнения которой Общество не может избежать;
- вероятно уменьшение экономических выгод Общества, необходимые для исполнения обязательства;
- величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена.

К оценочным обязательствам относятся следующие предстоящие расходы:

- на предстоящую оплату отпусков работникам (с учетом страховых взносов);

- на выплату вознаграждений по итогам работы за год;
- резерв по судебным делам с неблагоприятным исходом;
- прочие предстоящие расходы.

Определение величины оценочного обязательства по предстоящей оплате отпусков производится ежемесячно исходя из количества причитающихся, но не использованных работником дней отпуска по состоянию на отчетную дату, и среднедневного заработка работника по состоянию на отчетную дату с учетом страховых взносов.

В сумму предстоящих расходов включаются суммы страховых взносов и взносов на социальное страхование от несчастных случаев, рассчитанных с суммы предполагаемых расходов на выплату вознаграждений по итогам работы за год. Оценочное обязательство создается по состоянию на отчетную дату, когда появляется уверенность в том, что вознаграждение будет выплачено, исходя из системы оплаты труда, предусмотренной внутренними нормативными документами Общества.

Общество создает резерв по судебным делам при наличии у Общества судебного разбирательства, вероятность принятия судебного решения по которому не в пользу Общества является высокой.

Оценочные обязательства отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов (счет 96).

При признании оценочного обязательства, в зависимости от его характера, величина оценочного обязательства относится на расходы по обычным видам деятельности, восстановление избыточной суммы относится на прочие доходы.

Резервы на предстоящую оплату отпусков работникам.

Резерв создан в отношении предстоящих расходов по оплате Обществом отпусков работников, не использованных по состоянию на 31 декабря 2020 г.

Резервы по судебным делам

Резерв создан в отношении предстоящих расходов по судебным делам в отношении пеней и штрафов за просрочку платежа по кредиторской задолженности Общества. Ожидается, что указанный резерв будет использован в течение 2021 года.

Существенные показатели

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

Структура оценочных обязательств

Наименование показателя	На 31.12.2020г. (тыс. руб.)	На 31.12.2019г. (тыс. руб.)	На 31.12.2018г. (тыс. руб.)

Резерв на предстоящую оплату отпусков	1 114	17 444	16 224
Страховые взносы по резерву на оплату отпусков	341	5 193	5 131
Резерв на выплату квартальной и годовой премии	0	16 995	-
Страховые взносы по резерву на выплату квартальной и годовой премии	0	5 031	-
Резерв на выплату вознаграждения членам СД и РК	263	1 579	-
Страховые взносы по резерву на выплату вознаграждения членам СД и РК	71	428	-
Резерв по судебным делам с неблагоприятным исходом	2 826	139 146	145 274
ИТОГО	4 615	185 816	166 629

Размер начисленного резерва по оценочным обязательствам за 2020 год составил 21 408 тыс. рублей. Сумма восстановленного резерва составила 121 389 тыс. рублей. Большая часть излишне начисленной суммы (86 281 тыс. руб.) была восстановлена согласно Постановлению Шестнадцатого Арбитражного Апелляционного суда от 19.11.2020г. иска ПАО «Россети Северный Кавказ» по делу А61-6242/2019.

Все резервы по состоянию на 31 декабря 2020, 2019, 2018 годов классифицированы как краткосрочные.

2.8. Доходы и расходы по обычным видам деятельности.

Учетная политика

Доходы и расходы признаются в бухгалтерском учете исходя из допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности, что предполагает отражение в бухгалтерском учете фактов хозяйственной деятельности Обществе в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

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

Доходами от обычных видов деятельности Общество признает:

- доходы от реализации электроэнергии;
- доходы от сдачи имущества в аренду и субаренду;

- доходы от реализации прочих работ и услуг:
- промышленного характера;
- непромышленного характера.

К доходам от реализации прочих работ и услуг относятся все доходы, связанные с реализацией прочих для Общества товаров, работ и услуг.

К прочим доходам относятся все доходы, не связанные с реализацией товаров работ и услуг по обычным видам деятельности.

Общество подразделяет расходы на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с оказанием услуг, выполнением работ, с изготовлением продукции и продажей продукции, приобретением и продажей товаров.

Расходы по обычным видам деятельности формируются из затрат, связанных с производством (себестоимость товаров, услуг, работ, продукции), управленческих и коммерческих расходов.

К расходам по обычным видам деятельности, в первую очередь, относятся расходы по направлениям:

- расходы по продаже электроэнергии;
- расходы, связанные со сдачей имущества в аренду и субаренду;
- расходы по прочим работам и услугам:
- промышленного характера;
- непромышленного характера.

Себестоимость прочих работ и услуг представляет собой суммарные расходы, связанные с реализацией прочих для Общества работ и услуг.

Коммерческие расходы ежемесячно полностью списываются со счета 44.01 "Издержки обращения в организациях, осуществляющих торговую деятельность" в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90-7 "Расходы на продажу".

Управленческие расходы учитываются на субсчете 44.03 «Управленческие расходы». По окончании отчетного месяца сальдо субсчета 44.03 «Управленческие расходы» списывается в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы» и отражается в Отчете о финансовых результатах по строке «Управленческие расходы».

Существенные показатели

В 2020 году в структуре доходов Общества от обычных видов деятельности 99,9% (или 1 466 880 тыс. руб.) составляют доходы от продажи электроэнергии (в 2019 году – 99,9% или 5 469 892 тыс. руб.).

Структура доходов от обычных видов деятельности:

тыс. руб.

Показатель	Период	
	2020 год	2019 год
Выручка от продажи электроэнергии	1 466 880	5 469 892
Доходы от аренды	342	779
Выручка от продажи прочей продукции, товаров, работ, услуг непромышленного характера	954	3 015
ИТОГО	1 468 176	5 473 686

Структура себестоимости по видам деятельности:

тыс. руб.

Показатель	Период	
	2020 год	2019 год
Себестоимость перепродажи электроэнергии и мощности	381 873	1 658 359
ИТОГО	381 873	1 658 359

Коммерческие и управленческие расходы:

тыс. руб.

Отчетный период	Коммерческие расходы	Управленческие расходы
2020	1 105 954	58 632
2019	3 782 973	143 886
Изменения	(2 677 019)	(85 254)

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

2.9. Прочие доходы и расходы.Учетная политика

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, признаются прочими доходами.

Расходы, отличные от расходов по обычным видам деятельности, признаются прочими расходами.

Существенные показатели

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

3. Проценты к уплате, проценты к получению.

Информация о процентах к уплате, к получению отражена в Отчёте о финансовых результатах.

тыс. руб.

Показатель	Период	
	2020 год	2019 год
Проценты к получению	33	129
Проценты к уплате, в том числе:	(195 173)	(125 984)
Проценты по привлеченным кредитам	-	(3 583)
Проценты за пользование денежными средствами	(195 173)	(122 401)

Проценты за пользование денежными средствами по договору оказания услуг по передаче электроэнергии №168/2012 с ПАО «Россети Северный Кавказ» в рамках Соглашения о реструктуризации от 31.12.2019 г. и Соглашения о реструктуризации от 07.12.2018 г. составили 195 173 тыс. рублей (строка 2330 «Проценты к уплате»). Сумма основного долга, по которому начислены проценты за пользование денежными средствами, по состоянию на 31.12.2020г. – 2 347 579 тыс. рублей и отражена по строке 1521 «Кредиторская задолженность».

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

Учетная политика

Формирование в бухгалтерском учете и порядок раскрытия в бухгалтерской отчетности информации о расчетах по налогу на прибыль устанавливаются в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

Общество определяет величину текущего налога на прибыль на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете, в соответствии с пунктами 20 и 21 ПБУ 18/02.

При составлении бухгалтерской отчетности Общество отражает в бухгалтерском балансе сумму отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства развернуто.

Существенные показатели

На основании пункта 25 ПБУ 18/02 по Обществу за 2020 год сложились следующие показатели:

- убыток до налогообложения – (825 958) тыс. руб., условный доход по налогу на прибыль составил соответственно – (165 192) тыс. руб.;
- постоянные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректирование условного дохода по налогу на прибыль в целях определения

текущего налога на прибыль – 175 894 тыс. руб., постоянное налоговое обязательство, соответственно, составило 35 179 тыс. руб.;

– нетто сумма вычитаемых и налогооблагаемых временных разниц, возникших в отчетном периоде, и повлекших корректировку условного дохода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль в 2020 году – 216 866 тыс. руб.;

В соответствии с ПБУ 18/02 в бухгалтерском учете Общества за 2020, сложились следующие показатели, которые также отражены в Отчете о финансовых результатах:

Наименование статьи	2020 год	2019 год
Прибыль (убыток) до налогообложения	(825 958)	(1 693 940)
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	(165 192)	(338 788)
Постоянные налоговые обязательства	38 263	269 682
Постоянные разницы, увеличивающие налогооблагаемую прибыль		
Исполнительский сбор	106 472	-
Резерв по сомнительным долгам	-	1 130 769
Убыток прошлых лет	73 560	153 993
Компенсации, льготы, выплаты в соответствии с кол.договором	901	2 242
Расходы от переоценки фин. вложений	6 558	13 159
НДС не возмещаемый	-	2 139
Отчисления в профком	339	879
Командировочные расходы	-	14
Пени, штрафы, неустойки	761	157
Взносы в РАЭЛ	700	-
Проценты к уплате	1 319	20 076
Прочие	707	24 981
Постоянные налоговые активы	(3 085)	(124 387)

Постоянные разницы, уменьшающие налогооблагаемую прибыль		
Прибыль прошлых лет	(9 675)	(122 170)
Резерв по сомнительным долгам (восстановление)	-	(469 363)
Доходы от фин. вложений	(5 817)	-
Прочие	69	(30 404)
Отложенные налоговые активы	136 174	193 455
Резерв по отпускам	5 451	21 434
Резерв на выплату вознаграждений	(1 672)	24 033
Резерв по судебным искам	(148 473)	(6 128)
Убыток текущего периода	437 675	948 088
Резерв по сомнительным долгам	397 709	-
Прочие	(9 820)	(20 152)
Отложенные налоговые обязательства	(6 162)	39
Временные налогооблагаемые разницы	(30 502)	193
Амортизация ОС	(308)	193
Налогооблагаемая база по налогу на прибыль	(437 675)	(948 088)
Текущий налог на прибыль	-	-
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	(832 120)	(1 693 901)

Информация о возникших и погашенных постоянных и временных разниц, 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».

Сумма непризнанного налогового актива в отношении накопленного убытка и прочих разниц составляет 136 174 тыс. руб. за 2020 г.

3. Денежные средства.

Учетная политика

Формирование в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности информации о денежных средствах и денежных эквивалентах производится в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011).

Денежные средства и их эквиваленты

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

Свернутое отражение денежных потоков

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

а) денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);

б) косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее;

в) поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях;

г) оплата транспортировки грузов с получением эквивалентной компенсации от контрагента.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто также в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими

суммами и короткими сроками возврата. В частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки:

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

Существенные показатели

Размер денежных средств.

Показатель	на 31.12.2020, тыс. руб.	на 31.12.2019, тыс. руб.	на 31.12.2018, тыс. руб.
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках, в том числе:	3 489	317 359	163 180
Отделение N5230 Сбербанка России г. Ставрополь	587	59	7696
КБ Арт-Банк	-	-	-
Филиал "Газпромбанк" (Акционерное общество) в г.Ставрополе	183	183	183
Филиал "Гамид" ОАО АКБ "Эльбин" г.ВЛАДИКАВКАЗ	-	-	-
Филиал ПАО Банка ВТБ в г.Ставрополь	2 245	2 245	2 245
Центральный филиал Акционерный банк "РОССИЯ"	474	288 940	149 313
ПАО АКБ «Авангард»	-	17 164	
Касса управления	-	655	569
Переводы в пути	-	8 113	3 590

Все денежные средства АО «Севкавказэнерго» в размере 3 489 тыс. рублей ограничены ФССП по сводному исполнительному производству.

Денежные средства по счету КБ Арт-Банк в размере 25 690 тыс. рублей на 31 декабря 2020 г. и на 31 декабря 2019 г. ограничены в использовании ввиду того, что у банка была отозвана лицензия на право деятельности. Денежные средства Филиала "Гамид" ОАО АКБ "Эльбин" в размере 10 891 тыс. рублей также ограничены в использовании на 31 декабря 2018-2020 гг. из-за отозванной лицензии банка. По вышеуказанным суммам Обществом в 2018 году был создан резерв по сомнительным долгам. Процедура конкурсного производства по ним пока не окончена.

4. Информация о связанных сторонах.

Учетная политика

Общество раскрывает информацию по следующим группам связанных сторон:

Наименование	Характер отношений
Группа Компаний Россети	ПАО «Россети» и его дочерние и зависимые Общества. Список компаний, с которыми Общество осуществляло взаимоотношения приведен ниже.
Основной управленческий персонал	Лица, являющиеся членами совета директоров, а также являющиеся единоличным исполнительным органом и лицом его замещающим.

Информация об операциях со связанными сторонами за 2020 год представлена ниже:

Расчеты со связанными сторонами за 2020 год

Общества	Вид операций	Кредиторская задолженность на 31.12.2019, тыс. руб.	Начислено, тыс. руб.	Погашено, тыс. руб.	Кредиторская задолженность на 31.12.2020, тыс. руб.
ПАО «Россети Северный Кавказ»	Услуги аренды	411	572	(768)	215
	Пени, штрафы, неустойки	672 725	552 814	(428 412)	797 127
	Проценты за пользование денежными средствами по договорам передачи электроэнергии	254 824	197 271	-	452 095
	Услуги по передаче электрической энергии	2 934 502	747 829	(735 381)	2 946 950
	Услуги хранения	2	6	(3)	5
	Услуги по подключению, отключению абонентов		700	(700)	
	Поступления по агентским договорам	30	123	(123)	30
	Уступка прав требования	329 719	-	(10 881)	318 838
	Госпошлина	531	463	(41)	953
	Услуги Единоличного исполнительного органа	2 681	12 788	(4 538)	10 931
ИТОГО:		4 195 425	1 512 566	(1 180 847)	4 527 144
ООО «ЦРЦ»	Расходы по агентским договорам	3 738	10 898	(14 509)	127
Мобильные ГТЭС АО	Расчеты за покупную электроэнергию с оптового рынка	55	0	0	55
	Пени, штрафы, неустойки, госпошлина	9	-	-	9
ФСК ЕЭС	Выплаты за услуги по передаче э/э	564	1 022	(320)	1 266
АПБЭ АО	Расчеты за покупную электроэнергию с оптового рынка	7		(7)	-
ИТОГО:		4 199 798	1 524 486	(1 195 683)	4 528 601

Оплата услуг по передаче электрической энергии ПАО «Россети Северный Кавказ» сложилась следующим образом:

денежными средствами с расчетного счёта Общества – 539 760 тыс. рублей;
 зачётом встречных однородных требований (за электроэнергию, приобретенную в целях компенсации потерь) – 185 668 тыс. рублей;
 денежными средствами с депозитного счёта ФССП России – 6 717 тыс. рублей.

Общества	Вид операций	Дебиторская задолженность на 31.12.2019, тыс. руб.	Начислено, тыс. руб.	Погашено, тыс. руб.	Дебиторская задолженность на 31.12.2020, тыс. руб.
ПАО «Россети Северный Кавказ»	Вознаграждение по агентским договорам	-	2	(1)	1
	Поступления за электроэнергию от конечных потребителей	816	5 200	(5 242)	774
ООО «ЦРЦ»	Доходы от сдачи имущества в аренду	54	165	(219)	-
	Поступления по агентским договорам	233	80	(36)	277
	Расходы по агентским договорам	186 550	1 000 122	(1 052 446)	134 226
АО «Карачаево-Черкесскэнерго»	% по краткосрочным займам	(40)	-	-	(40)
ИТОГО:		187 693	1 005 569	(1 057 944)	135 238

Расчеты со связанными сторонами за 2019 год

Общества	Вид операций	Кредиторская задолженность на 31.12.2018, тыс. руб.	Начислено, тыс. руб.	Погашено, тыс. руб.	Кредиторская задолженность на 31.12.2019, тыс. руб.
ПАО «Россети Северный Кавказ»	Услуги аренды	(171)	(1 506)	1 266	(411)
	Пени, штрафы, неустойки	(77 103)	(678 431)	82 809	(672 725)
	Проценты за пользование денежными средствами по договорам передачи электроэнергии	(132 424)	(122 400)	-	(254 824)
	Услуги по передаче электрической энергии	(2 320 965)	(4 797 476)	4 183 939	(2 934 502)
	Услуги по отключению/подключению потребителей	-	(2 735)	2 735	-
	Поступления по агентским договорам	-	(177)	147	(30)
	Услуги хранения	(10)	(6)	5	(2)
	Уступка прав требования	(302 062)	(27 657)	0	(329 719)
	Госпошлина	(387)	(144)	0	(531)
	Услуги Единоличного исполнительного органа	(608)	(14 851)	12 778	(2 681)
<i>ИТОГО:</i>		<i>(2 833 721)</i>	<i>(5 645 386)</i>	<i>4 283 679</i>	<i>(4 195 425)</i>
ООО «ЦРЦ»	Расходы по агентским договорам	(3 331)	(33 170)	32 763	(3 738)
Мобильные ГТС	Расчеты за покупную электроэнергию с оптового рынка	(55)	-	-	(55)
	Пени, штрафы, неустойки, госпошлина	(7)	(3)	1	(9)
ПАО «ФСК ЕЭС»	Выплаты за услуги по передаче э/э	(352)	(2 103)	1 891	(564)
Управление ВОЛС-ВЛ АО	IT-услуги	-	(992)	992	-
АПБЭ АО	Расчеты за покупную электроэнергию с оптового рынка	(11)		4	(7)

	Пени, штрафы, неустойки, госпошлина	(6)	-	6	-
АО «Каббалкэнерго»	% по займам полученным	(6 762)	-	6 762	-
АО «Карачаево-Черкесскэнерго»	% по займам полученным	(31 976)	(3 582)	35 558	-
	Краткосрочные кредиты и займы	(51 750)	-	51 750	-
ИТОГО:		(2 927 971)	(5 685 233)	4 413 406	(4 199 798)

Общества	Вид операций	Дебиторская задолженность на 31.12.2018, тыс. руб.	Начислено, тыс. руб.	Погашено, тыс. руб.	Дебиторская задолженность на 31.12.2019, тыс. руб.
ПАО «Россети Северный Кавказ»	Вознаграждение по агентским договорам	2	5	7	-
	Электроэнергия для компенсации потерь	37 542	644 039	(681 581)	-
	Поступления за электроэнергию от конечных потребителей	99	12 732	(12 015)	816
ООО «ЦРЦ»	Доходы от сдачи имущества в аренду	28	462	(436)	54
	Поступления по агентским договорам	120	235	(122)	233
	Расходы по агентским договорам	48 710	3 120 583	(2 982 743)	186 550
АО «Карачаево-Черкесскэнерго»	% по краткосрочным займам	-	40	-	40
ИТОГО:		86 501	3 778 096	(3 676 904)	187 693

ООО «ЦРЦ» по договору от 12.02.2010 № 3/А/СКЭ является агентом Общества и осуществляет мероприятия по сбору текущих платежей с контрагентов.

Порядок выплаты вознаграждений членам Совета директоров определен Положением о выплате членам Совета директоров

АО «Севкавказэнерго» вознаграждений и компенсаций, утвержденным решением годового Общего собрания акционеров (протокол от 30.06.2015 № 30).

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу:

Сумма вознаграждений	2020 год	2019 год
Начислено, тыс. руб.	2 091	2 235
Выплачено, тыс. руб.	2 091	2 235

Информация о размерах вознаграждений членам Совета директоров и управленческому аппарату:

Сумма вознаграждений	2020 год	2019 год
Начислено, тыс. руб.	1 324	1 655
Выплачено, тыс. руб.	1 324	1 655

Информация о размерах вознаграждений членам Ревизионной Комиссии:

Сумма вознаграждений	2020 год	2019 год
Начислено, тыс. руб.	255	193
Выплачено, тыс. руб.	255	193

5. События после отчетной даты.

Событий после отчетной даты, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое состояние Общества, движение денежных средств или результаты деятельности организации не выявлено.

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

В учетную политику Общества на 2021 год по сравнению с учетной политикой на 2020 год не вносились изменения, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской (финансовой) отчетности.

6. Информация об управлении рисками

Риски, связанные с лишением Общества статусов субъекта ОРЭМ и функций ГП

С 1 апреля 2020 года Решением Наблюдательного Совета Ассоциации «НП Совет рынка» от 24.03.2020г. №7-II/2020 Общество лишено статуса субъекта

оптового рынка и исключено из реестра субъектов оптового рынка. В отношении Общества прекращены поставки (покупки) электрической энергии и мощности на ОРЭМ по группе точек поставки Ассоциации PSEVKAVE (АО «Севкавказэнерго»).

В соответствии с указанным Решением установлен факт совершения Обществом нарушения, предусмотренного пунктом 37 Правил оптового рынка электрической энергии и мощности (утверждены постановлением Правительства Российской Федерации от 27 декабря 2010 №1172), пунктом 5.1.1.1 Положения о порядке получения статуса субъекта оптового рынка и ведения реестра субъектов оптового рынка (Приложение №1.1 к Договору о присоединении к торговой системе оптового рынка) и пунктом 36.1 статьи 36 Положения о применении санкций на ОРЭМ, а именно, неисполнение (ненадлежащее исполнение) обязательств по оплате электрической энергии и (или) мощности по договорам, заключенным на оптовом рынке.

Существующие и потенциальные иски против Общества

Общество участвует в судебных разбирательствах, возникших в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности. Резерв под вероятные риски, связанные с неблагоприятным исходом судебных разбирательств для Общества, по состоянию на 31 декабря 2020 г. создан руководством в размере 2 826 тыс. рублей (на 31 декабря 2019 г. – 139 146 тыс. руб., на 31 декабря 2018 г. – 145 274 тыс. руб.).

Условные обязательства и условные активы, которые могут существенно повлиять на оценку финансового состояния, движения денежных средств или результатов деятельности организации по состоянию на отчетную дату, отсутствуют. В настоящее время по заявлениям кредиторов о признании АО «Севкавказэнерго» несостоятельным (банкротом) не введена ни одна из процедур банкротства. В то же время в Общество поступил ряд заявлений о вступлении в дело о банкротстве и установлении требований кредиторов.

7. Условные факты хозяйственной деятельности.

В России продолжают экономические реформы и развитие правовой, налоговой и административной инфраструктуры, которая отвечала бы требованиям рыночной экономики. Стабильность российской экономики будет во многом зависеть от хода этих реформ, а также от эффективности предпринимаемых Правительством мер в сфере экономики, финансовой и денежно-кредитной политики.

Негативное влияние на российскую экономику оказывают санкции, введенные против России некоторыми странами. С начала марта 2020 года в связи, в частности, с пандемией COVID 19, на мировых рынках наблюдается существенное снижение спроса и цен на нефть, а также снижение курса рубля по отношению к мировым валютам. Процентные ставки в рублях остаются

высокими. Совокупность этих факторов привела к снижению доступности капитала и увеличению его стоимости, а также к повышению неопределенности относительно дальнейшего экономического роста, что негативно повлияло на финансовое положение, результаты деятельности и экономические перспективы Общества.

На функционирование и развитие энергетической отрасли на Северном Кавказе влияют следующие негативные факторы: слабое развитие крупной промышленности, зависимость северокавказских республик от дотаций федерального уровня, высокая изношенность электросетевого хозяйства, географические и климатические особенности региона.

Налогообложение

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества положений законодательства применительно к операциям и деятельности Общества может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами.

В 2020 году имело место дальнейшее внедрение механизмов, направленных против уклонения от уплаты налогов с использованием низконалоговых юрисдикций и агрессивных структур налогового планирования, а также общая настройка отдельных параметров налоговой системы Российской Федерации. В частности, эти изменения включали дальнейшее развитие концепции бенефициарного владения, налогового резидентства юридических лиц по месту осуществления фактической деятельности, а также подход к налогообложению контролируемых иностранных компаний в Российской Федерации. Российские налоговые органы продолжают активно сотрудничать с налоговыми органами иностранных государств в рамках международного обмена налоговой информацией, что делает деятельность компаний в международном масштабе более прозрачной и требующей детальной проработки с точки зрения подтверждения экономической цели организации международной структуры в рамках проведения процедур налогового контроля.

Указанные изменения, а также последние тенденции в применении и интерпретации отдельных положений российского налогового законодательства указывают на то, что налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате, могут быть начислены значительные налоги, пени и штрафы. Определение сумм претензий по возможным, но не предъявленным искам, а также оценка вероятности неблагоприятного исхода, не представляются возможными. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествующие году проверки. При определенных условиях проверки могут быть подвергнуты и более ранние налоговые периоды.

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2020г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Общество в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

8. Информация о непрерывности деятельности АО «Севкавказэнерго»

1) Финансовый результат деятельности Общества

Чистый убыток АО «Севкавказэнерго» за 2020 г. составил 832 120 тыс. руб. (1 693 901 тыс. руб. за 2019 г.).

2) Соотношение текущих активов и обязательств Общества

На 31 декабря 2020 г. текущие обязательства АО «Севкавказэнерго» превысили общую сумму его оборотных активов на 9 959 293 тыс. рублей (6 189 576 тыс. рублей на 31.12.2019 г. и 6 499 452 тыс. руб. на 31.12.2018 г.)

Существует высокая вероятность того, что Общество в течение последующих 12 месяцев после даты подписания данной отчетности не сможет своевременно выполнить принятые на себя обязательства по погашению кредиторской задолженности.

3) Величина отрицательных чистых активов Общества составила:

(тыс. руб.)

№	Наименование показателя	31.12.2018 г.	31.12.2019	31.12.2020
1	Стоимость чистых активов	(7 403 883)	(9 097 784)	(9 929 904)
2	Уставный капитал	50 386	50 386	50 386

Согласно ст. 11 Федерального закона от 26.12.1995 N 208-ФЗ (ред. от 19.07.2018) "Об акционерных обществах" (с изм. и доп., вступ. в силу с 01.09.2018) если по окончании второго отчетного года или каждого последующего отчетного года стоимость чистых активов общества окажется меньше величины минимального уставного капитала, Общество не позднее, чем через шесть месяцев после окончания отчетного года, обязано принять решение о своей ликвидации. В настоящее время такое решение не принято.

4) Компания лишилась статуса субъекта оптового рынка с 1 апреля 2020, с указанной даты статус гарантирующего поставщика на территории Республики Северная Осетия – Алания присвоен ПАО «Россети Северный Кавказ».

Показатели финансового состояния гарантирующего поставщика

АО "Севкавказэнерго" за 2020 год.

Показатель	Расчет показателей			Рекомендуемое значение	Контрольный показатель
	Алгоритм определения значения показателя	сложившийся показатель на 31.12.2020	сложившийся показатель на 31.12.2019		
Оборачиваемость кредиторской задолженности	$(КЗ_{нп} + КЗ_{кп}) / 2 / \text{ОТГРУЗКА}$ х число дней в году	2077	491	не более 35 дней	не более 40 дней

5) Структура просроченной кредиторской задолженности

Согласно Регламенту осуществления платежей АО «Севкавказэнерго» расчеты за покупную электроэнергию на оптовом рынке имеют приоритет первоочередных платежей.

Структура просроченной кредиторской задолженности АО «Севкавказэнерго» на отчетные даты представлена ниже:

	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Общий объем просроченной КЗ	10 127 024	6 259 203	5 970 514
В том числе:			
<i>Перед рынком ОРЭМ</i>	4 928 588	4 524 920	3 771 781
<i>Перед сетевыми компаниями</i>	4 860 697	662 481	1 696 168
<i>Прочая</i>	337 739	1 071 802	502 565

Просроченная кредиторская задолженность, составляющая 100 % на 31.12.2020 от общей кредиторской задолженности, не успевает покрываться

поступающими денежными средствами, т.к. средства за поставленную электроэнергию поступают не в полном объеме, вследствие чего происходит рост дебиторской задолженности.

б) Дело о банкротстве Общества

В течение 2020 г. девять кредиторов Общества заявляли о своем намерении обратиться в суд с заявлением о банкротстве Общества. В Арбитражный суд СРО-Алания подано 11 заявлений о вступлении в дело о банкротстве. На дату утверждения отчетности Общество является стороной процесса собственного банкротства. Дела о банкротстве не прекращены и находятся в стадии рассмотрения документов сторон. Процедура наблюдения не была назначена. Отсутствие решения по вопросу о банкротстве на дату подписания отчетности не означает, что дело будет закрыто или что такие дела не могут появиться в будущем снова. Между тем, руководство Общества не располагает сведениями о решениях о принудительной ликвидации Общества со стороны акционеров или других решениях. Деятельность Общества как гарантирующего поставщика электрической энергии прекращена с 01.04.2020, в связи с утратой соответствующего статуса. Общество продолжает отстаивать свои интересы в судах.

7) Лицензирование гарантирующих поставщиков

В связи с лишением АО «Севкавказэнерго» статуса поставщика в лицензировании деятельности Общества нет необходимости.

Данные обстоятельства свидетельствуют о наличии существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность и, вследствие этого, о потенциальной невозможности реализовать активы и выполнять обязательства Общества в ходе своей обычной деятельности.

Однако руководство Общества считает возможным продолжение своей деятельности не менее 1 года после даты подписания отчетности.

Исполняющий обязанности
управляющего директора
доверенность от 01.01.2020 № 82



С.Г. Бугулов

Главный бухгалтер – начальник
отдела бухгалтерского и
налогового учёта и отчётности

А.В. Цаболов

25 февраля 2021 г.

ООО «Эрнст энд Янг»

Прошито и пронумеровано 86 листа(ов)