

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2020 ГОД
АО «КЭС-Холдинг»

Оглавление:

I.	ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ	2
1.1	Филиалы и представительства Общества	2
1.2	Информация об исполнительных и контрольных органах	2
II.	СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ	2
2.1	Финансовые вложения	3
2.2	Эквиваленты денежных средств	4
2.3	Займы и кредиты	4
2.4	Оценочные обязательства	4
2.5	Отложенные налоги	4
2.6	Выручка, прочие доходы	4
2.7	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы, прочие расходы	5
2.8	Учет расчетов с дебиторами, резерв по сомнительным долгам	5
2.9	Связанные стороны	5
3.	ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ	6
4.	РИСКИ	6
4.1	Финансовые риски	6
4.2	Рыночный риск	6
4.3	Правовые риски	6
4.4	Риск потери деловой репутации (репутационный риск)	7
4.5	Страновые и региональные риски	7
4.6	Судебные разбирательства и претензии	7
4.7	Объявленные дивиденды по результатам деятельности Общества за отчетный год	7
4.8	События после отчетной даты	7
4.9	Прекращенная деятельность	8
4.10	Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности	8
5.	РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТНОСТИ	9
5.1	Финансовые вложения	9
5.2	Дебиторская задолженность	9
5.3	Кредиторская задолженность	10
5.4	Обеспечение обязательств	12
5.5	Отложенные налоги	12
5.6	Выручка и прочие доходы	12
5.7	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы и прочие расходы	13
5.8	Прибыль на акцию	14
5.9	Информация о связанных сторонах	14

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Общество АО «КЭС-Холдинг» (далее - «Общество») было образовано в результате реорганизации в форме преобразования ООО «КЭС-Холдинг» (выписка ЕГРЮЛ от 07.11.2013г. № 3736) по Решению единственного участника Общества от 22.07.2013г.

Полное фирменное наименование Общества в соответствии с регистрационными документами - Акционерное общество «КЭС-Холдинг».

Сокращенное фирменное наименование Общества в соответствии с регистрационными документами - АО «КЭС-Холдинг».

Смена наименования произведена на основании протокола внеочередного общего собрания акционеров №181113/2 от 13.11.2018г.

Зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц ИФНС по г. Красногорску Московской области за номером 1135024007326 от 07.11.2013г. Свидетельство 50 № 013532956.

Организационно-правовая форма/форма собственности Общества - Акционерное общество / собственность иностранных юридических лиц.

Местонахождение (юридический адрес) Общества - 143421, Московская область, Красногорский район, 26 км автодорога «Балтия», комплекс ООО «ВегаЛайн», стр. № 3.

Уставной капитал АО «КЭС-Холдинг» составляет 5 446 093 459 рублей, состоит из 5 446 093 459 штук обыкновенных именных акций по цене 1 рубль за штуку. Все акции в уставном капитале оплачены полностью.

По состоянию на 31.12.2020г акционерами АО «КЭС-Холдинг» являются:

Иностранная компания, резидент Республики Кипр - 2 576 827 753 шт. акций (47,315159 % в УК)

Иностранная компания, резидент Республики Кипр - 2 869 265 706 шт. акций (52,684841 % в УК)

Основной вид деятельности - консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления (код ОКВЭД - 70.22).

Среднесписочная численность персонала Общества за 2020г. составила 1 человек.

Протоколом Годового Общего собрания акционеров Акционерного общества «КЭС-Холдинг» 09.07.2020 года утверждены:

1. Годовой отчет Общества за 2019 год;
2. Годовая бухгалтерская отчетность Общества за 2019 год, в том числе отчет о финансовых результатах;
3. Чистая прибыль Общества по результатам 2019 финансового года в сумме 2 756 051 тыс.руб. распределена на:
 - Резервный фонд в сумме 137 803 тыс. руб.;
 - Нераспределенная прибыль: 410 956 тыс.руб.
 - Погашение убытков прошлых лет в сумме 2 207 292 тыс. руб.

Аудитором Общества является Акционерное общество «Центр бизнес-консалтинга и аудита» ОГРН 1027700237696, свидетельство о членстве в саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» № 253 от 29.11.2016 г., ОРНЗ 11606063826.

1.1. Филиалы и представительства Общества

Общество не имеет филиалов, представительств и иных подразделений.

1.2. Информация об исполнительных и контрольных органах

На основании Решения общего собрания акционеров Общества от 21 сентября 2018 года, функции единоличного исполнительного органа переданы Генеральному директору Общества - Прозорову Александру Леонидовичу, на срок 3 (три) года с 22 сентября 2018 по 21 сентября 2021 года.

В Обществе создан коллегиальный орган управления - Совет директоров. К компетенции совета директоров Общества относится решение вопроса о проведении Общего собрания акционеров и об утверждении его повестки дня.

II. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

При ведении бухгалтерского учета и формирования бухгалтерской отчетности Общество

руководствуется правилами и нормами, закрепленными:

- Федеральным законом от 06.12.2011 г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов от 29.07.1998 г. №34н.;
- Положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными приказами Министерства Финансов РФ;
- Другими нормативными документами Правительства РФ и Минфина РФ, регламентирующими порядок ведения бухгалтерского учета и формирования отчетности;
- Положением по учетной политике, действующей в 2020г., утвержденной приказом от 30.12.2017 № б/н, в т.ч, в части способов ведения учета, по которым законодательством РФ и (или) нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету не установлено правил и по которым Обществом разработаны соответствующие способы, исходя из Международных стандартов финансовой отчетности.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

Существенной для целей раскрытия в бухгалтерской отчетности в Обществе признается сумма:

- отношение которой к итогу регламентированной статьи бухгалтерской отчетности за отчетный год составляет не менее 5 %;
- отношение которой к валюте баланса за отчетный год составляет не менее 5%. При этом под регламентированной статьёй бухгалтерской отчетности понимается:
 - статьи форм бухгалтерской отчетности, утвержденных Приказом Минфина РФ от 02.07.2010 N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций";
 - итоговая сумма по разделу Пояснений (в табличной форме) к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, за исключением тех статей, раскрытие которых производится в соответствии с утвержденным форматом.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

2.1. Финансовые вложения

Единицей учета финансовых вложений общество признает:

- по вкладам в уставные капиталы акционерных обществ (АО) (инвестиции в акции) - выпуск эмиссионных ценных бумаг по каждому эмитенту (по средней по выпуску стоимости - по не обращающимся на ОРЦБ¹ и по каждой единице - по имеющим котировку на ОРЦБ);
- по вкладам в уставные (складочные) капиталы прочих организаций (кроме АО) - каждая доля (пай) в складочном капитале другой организации;
- по долговым эмиссионным ценным бумагам (облигации) - выпуск долговых эмиссионных ценных бумаг по каждому эмитенту (по средней по выпуску стоимости по ценным бумагам не обращающимся на ОРЦБ и по каждой единице облигации, имеющих котировку на ОРЦБ);
- по векселям, предоставленным займам, депозитным вкладам в кредитных учреждениях, приобретенной дебиторской задолженности на основании договора уступки права требования, вкладу по договору простого товарищества - каждая единица вложений.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Определение первоначальной стоимости финансовых вложений зависит от способа их получения Обществом.

Для целей последующей оценки финансовые вложения подразделяются на:

- Финансовые вложения, по которым определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в учете и отчетности по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Отчетной датой для составления бухгалтерской отчетности считается последний календарный день отчетного периода (отчетного года). При этом разница между оценкой финансовых вложений по текущей рыночной стоимости и предыдущей оценкой относится на финансовые результаты (в составе прочих доходов или расходов), а при выбытии их стоимость определяется исходя из последней оценки.
- По финансовым вложениям, по которым их текущая рыночная стоимость не определяется, но демонстрируется устойчивое существенное снижение стоимости, Обществом создается резерв под их обесценение.

По долговым финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, производится списание на финансовые результаты (в составе прочих доходов или расходов) разницы между первоначальной и номинальной стоимостью в течение срока их обращения равномерно (с

¹ Организованный рынок ценных бумаг (ОРЦБ)

ежемесячной периодичностью) по мере начисления причитающегося по ним в соответствии с условиями выпуска дохода.

Финансовые вложения, которые подвержены незначительному риску изменения стоимости и легко обратимы в заранее известную сумму денежных средств, для целей бухгалтерской отчетности, признаются денежными эквивалентами и отражаются в составе денежных средств.

2.2. Эквиваленты денежных средств

Обособление в отчетности эквивалентов денежных средств Общество осуществляет в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» ПБУ 23/2011, утвержденным Приказом Минфина РФ от 02.02.2011. № 11н.

С учетом практики применения положений РСБУ, Общество относит к денежным эквивалентам некоторые виды финансовых вложений, а также финансовые инструменты, используемые Обществом в качестве средств в расчетах, а именно:

- Высоколиквидные долговые ценные бумаги (векселя, облигации) со сроком платежа «по предъявлению» или со сроком погашения не более трех месяцев.
- Депозитные вклады в банках, выдаваемые по требованию (предъявлению) Общества или со сроком погашения не более трех месяцев, а также краткосрочные (не более 7 дней) биржевые депозиты

2.3. Займы и кредиты

Основная сумма долга по полученному от заимодавца займу учитывается Обществом в соответствии с условиями договора займа в сумме фактически поступивших денежных средств или в стоимостной оценке других вещей, предусмотренной договором.

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), равномерно включаются в стоимость инвестиционного актива (капитализируются), если они непосредственно связаны с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива, а также выполняются условия, указанные в ПБУ 15/2008. В остальных случаях проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), равномерно включаются в состав прочих расходов.

Дополнительные затраты, связанные с привлечением заимствований, учитываются обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу /кредиту и уменьшают балансовую стоимость обязательств Общества перед заемщиком (кредитором). Данные затраты включаются (списываются) равномерно в состав прочих расходов в течении срока займа (кредитного договора). Текущие банковские комиссии и расходы по обслуживанию банковской гарантии (поручительства) подлежат списанию в составе прочих расходов по мере начисления.

2.4. Оценочные обязательства

Оценочное обязательство отражается в бухгалтерском учете в величине, необходимой непосредственно для исполнения (погашения обязательств) по состоянию на отчетную дату (или для перевода обязательства на другое лицо по состоянию на отчетную дату), если это обязательство краткосрочного характера:

- оценочное обязательство на оплату отпусков;
- оценочное обязательство по судебным разбирательствам;
- оценочное обязательство по налоговым спорам и др.

2.5. Отложенные налоги

При составлении бухгалтерской отчетности суммы ОНА и ОНО отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

2.6. Выручка, прочие доходы

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий:

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;

- право собственности (владения, пользования, распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Прочими видами доходов Общества являются:

- доходы от участия в других организациях;
- проценты к получению;
- доходы от реализации финансовых вложений и прочих активов;
- доходы от возмещения по неисполнению обязательств;
- доходы от списания задолженности;
- доходы от переоценки финансовых вложений по текущей рыночной стоимости;
- доходы от восстановления резерва по сомнительным долгам;
- и другие прочие доходы, не относящиеся к обычным видам деятельности Общества.

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

Расходов по обычным видам деятельности в 2020 году у Общества не было.

Прочими признаются расходы:

- проценты к уплате;
- расходы от начисления (корректировки) резервов и оценочных обязательств;
- расходы, связанные с реализацией финансовых вложений, уступки права требования;
- убытки прошлых лет, выявленные в отчетном периоде;
- иные виды расходов (курсовые разницы, штрафы, пени, неустойки и т.д.)

Управленческие (общехозяйственные) расходы, собранные в течение отчетного периода, ежемесячно списываются в полном объеме на уменьшение доходов по обычным видам деятельности (неполная производственная себестоимость), после признания выручки от реализации прочей продукции (работ, услуг).

2.8. Учет расчетов с дебиторами, резерв по сомнительным долгам

Дебиторская задолженность, которая не погашена (просроченная) или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями, признается Обществом сомнительной. Сомнительная задолженность отражается в отчетности свернуто - за минусом резерва по сомнительным долгам.

В состав сомнительной задолженности Общество более вероятно включает:

- просроченную задолженность;
- оспариваемую (неакцептованную) контрагентом дебиторскую задолженность, по которой отсутствуют подписанные Акты выполненных работ (услуг) или указанные акты подписаны с разногласиями;
- дебиторскую задолженность контрагента, в отношении которого проводятся процедуры банкротства, добровольной ликвидации.

Расчет величины резерва по сомнительной дебиторской задолженности ведется двумя методами:

- аналитическим;
- индивидуальным.

Аналитический метод применяется в отношении дебиторской задолженности:

- со значительным числом контрагентов с нематериальным значением дебиторской задолженности;
- при отсутствии документальных гарантий, подтверждающих возмещаемость просроченной дебиторской задолженности.

В иных случаях применяется индивидуальный метод, при котором справедливая оценка величины резерва определяется после проведения анализа в отношении каждого контрагента.

2.9. Связанные стороны

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08. № 48н.

3. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ.

Общество не вносило изменения в редакцию учетной политики на 2020 год.

Общество не планирует вносить существенные изменения в редакцию учетной политики на 2021 год.

4. РИСКИ.

В результате осуществления своей деятельности Общество несет различного рода риски. По сравнению с 2019 годом влияние рисков не изменилось.

4.1. Финансовые риски

Важнейшее значение для эффективного управления финансовыми рисками имеет информационное обеспечение. Наличие актуальной информации позволяет быстро принимать управленческие решения для минимизации рисков. Основой управления финансовыми рисками в Обществе является анализ движения денежных средств. Данные о сроках и размерах поступления и выплат при составлении бюджета движения денежных средств корректируется с учетом реального положения, путем перераспределения денежных средств.

Для оценки воздействия финансовых рисков выполняется анализ бухгалтерской отчетности Общества.

4.2. Рыночный риск

Рыночный риск - это риск снижения стоимости активов вследствие изменения рыночных факторов. Общество не исключает возможности быть подверженным рыночному риску.

4.2.1 Риск изменения процентной ставки

Общество не исключает возможности быть подверженным риску изменения процентной ставки, т.к. Общество имеет кредиты полученные,

4.2.2 Валютный риск

Общество привлекает существенные заемные средства преимущественно в российских рублях. Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено существенному влиянию валютного риска.

4.2.3 Кредитный риск

Общество осуществляет регулярный мониторинг непогашенной дебиторской задолженности контрагентов, осуществляет контроль за своевременным погашением задолженности, в т. ч. по займам выданным и причитающимся процентам. В случае необходимости Общество может провести анализ финансового положения должников организации.

4.2.4 Риск ликвидности

Риск ликвидности состоит в отсутствии способности своевременно погашать свои обязательства. По состоянию на 31.12.2020г. данный риск в обществе отсутствует. Общество управляет своей ликвидностью таким образом, чтобы обеспечить наличие достаточных средств, необходимых для погашения своих обязательств с тем, чтобы избежать необоснованных убытков и негативного влияния на репутацию. Общество управляет своей ликвидностью за счет поддержания достаточных остатков денежных средств и кредитных ресурсов, регулярного мониторинга прогнозных, а также фактических денежных поступлений и расходов.

4.3. Правовые риски

Уровень и вероятность наступления правовых рисков в отношении Общества, в том числе

связанных с изменением налогового законодательства, изменением судебной практики не превышают уровня таких рисков в целом по отрасли.

В случае внесения изменений в действующие порядок и налогообложения Общество намерено планировать свою финансово-хозяйственную деятельность с учетом таких изменений.

4.4. Риск потери деловой репутации (репутационный риск)

Для эффективной деятельности Общества, а также минимизацию риска потери деловой репутации в Обществе проводится планомерная работа по исключению случаев несоблюдения Обществом законодательства Российской Федерации, учредительных и внутренних документов, обычаев делового оборота, принципов профессиональной этики, неисполнение договорных обязательств перед кредиторами и контрагентами, предотвращение жалоб, судебных исков со стороны контрагентов, а также применение мер воздействия со стороны органов регулирования и надзора.

4.5. Страновые и региональные риски

Общество зарегистрировано в качестве налогоплательщика в Московской области и осуществляет свою деятельность в регионе г. Москва, в котором обстановка достаточно стабильна и нет рисков, связанных с военными конфликтами, забастовками и прочими рисками.

4.6. Судебные разбирательства и претензии

У Общества отсутствуют судебные разбирательства и претензии.

4.7. Объявленные дивиденды по результатам деятельности Общества за отчетный год

По результатам деятельности Общества за отчетный год дивиденды, промежуточные дивиденды не объявлялись.

4.8. События после отчетной даты

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который может оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

1. Погашение основного долга и начисленных процентов по договорам займов выданных в сумме 6 198 016,00 тыс.руб., в т.ч.:

Дата события	наименование договоров	основной долг, тыс.руб.	начисленные проценты, тыс.руб.	Итого, тыс.руб.
25.01.2021	Частичное погашение основного долга по Договору займа №б/н от 26.10.2018, предоставленного иностранной компании, резиденту Республики Кипр	1 600 000,00	-	1 600 000,00
26.01.2021	Частичное погашение основного долга по Договору займа №б/н от 26.10.2018, предоставленного иностранной компании, резиденту Республики Кипр	2 400 000,00	-	2 400 000,00
27.01.2021	Погашение начисленных процентов по Договору займа №201-19 от 24.09.2019, предоставленного иностранной компании, резиденту Республики Кипр	-	25 284,00	25 284,00
27.01.2021	Погашение начисленных процентов по Договору займа №077-20-1 от 07.09.2020, предоставленного иностранной компании, резиденту Республики Кипр	-	33 487,00	33 487,00
27.01.2021	Погашение начисленных процентов по Договору займа №201-19-1 от 24.09.2019, предоставленного иностранной компании, резиденту Республики Кипр	-	53 729,00	53 729,00
27.01.2021	Погашение начисленных процентов по Договору займа №01/0320 от 10.03.2020, предоставленного	-	36 599,00	36 599,00

Дата события	наименование договоров	основной долг, тыс.руб.	начисленные проценты, тыс.руб.	Итого, тыс.руб.
	компании, резиденту РФ			
27.01.2021	Погашение начисленных процентов по Договору займа №02/0320 от 10.03.2020, предоставленного компании, резиденту РФ		48 917,00	48 917,00
03.03.2021	Частичное погашение основного долга по Договору займа №б/н от 26.10.2018, предоставленного иностранной компании, резиденту Республики Кипр	1 000 000,00	-	1 000 000,00
09.03.2021	Погашение основного долга и начисленных процентов по Договору займа №201-19 от 24.09.2019, предоставленного иностранной компании, резиденту Республики Кипр	800 000,00	9 315,00	809 315,00
09.03.2021	Частичное погашение основного долга по Договору займа №201-19-1 от 24.09.2019, предоставленного иностранной компании, резиденту Республики Кипр	190 685,00	-	190 685,00
ВСЕГО		5 990 685,00	207 331,00	6 198 016,00

2. Предоставление займов в сумме 5 000 000,00 тыс.руб., в т.ч.:

Дата события	наименование договоров	основной долг, тыс.руб.	начисленные проценты, тыс.руб.	Итого, тыс.руб.
25.01.2021	Предоставление займа по Договору займа №01/0121 от 14.01.2021, компании резиденту РФ	1 600 000,00	-	1 600 000,00
26.01.2021	Предоставление займа по Договору займа №01/0121 от 14.01.2021, компании резиденту РФ	2 400 000,00	-	2 400 000,00
03.03.2021	Предоставление займа по Договору займа №01/0121 от 14.01.2021, компании резиденту РФ	1 000 000,00	-	1 000 000,00
ВСЕГО		5 000 000,00		5 000 000,00

3. 09.03.2021 по кредитному договору с банком АО «КЭС-Холдинг» погасил в полном объеме основной долг и начисленные проценты, в сумме 6 094 874,00 тыс.руб., в т.ч.:

наименование договоров	основной долг, тыс.руб.	начисленные проценты, тыс.руб.	Итого, тыс.руб.
Договор №7439 от 10.03.2020	6 000 000,00	94 874,00	6 094 874,00
Итого	6 000 000,00	94 874,00	6 094 874,00

4. 09.03.2021 по кредитному договору с банком №7736 от 05.03.2021 был получен кредит в сумме 6 000 000,00 тыс.руб., со сроком погашения 27.03.2022г.

4.9. Прекращенная деятельность

Отсутствует.

4.10. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

Отсутствуют.

Исправления в Бухгалтерском балансе за 2019 год

Наименование показателя	Код строки	на дату/ за период	по БФО за 2019 год, тыс. руб.	По БФО за 2020 год, тыс.руб.	корректировка, тыс. руб.	пояснения
Бухгалтерский баланс						
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ						
Прочие долгосрочные финансовые вложения	1174	31.12.2019	-	275 153	275 153	По Договору новации от 28.06.2019г. срок гашения задолженности 19.07.2022г.
Итого по разделу I	1100	31.12.2019	41 379 247	41 654 399	275 153	см. пояснения к стр.1510
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ						
Прочие краткосрочные финансовые вложения	1244	31.12.2019	275 153	-	(275 153)	По Договору новации от 28.06.2019г. срок гашения задолженности 19.07.2022г.
Итого по разделу II	1200	31.12.2019	3 927 050	3 651 897	(275 153)	см. пояснения к стр.1410
БАЛАНС	1700	31.12.2019	45 306 297	45 306 297	-	см. пояснения к стр.1410 и 1510

5. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТНОСТИ за 2020 год.

5.1. Финансовые вложения

Укрупненная структура и движение финансовых вложений в отчетном периоде отражена в разделе 3.1 Пояснений в табличной форме.

5.1.1. Структура долговых финансовых вложений: займы выданные

По состоянию на 31 декабря 2020 г. займы, выданные Обществом, имели следующую структуру:

Наименование показателя	2020г.	2019г.	2018г.
<i>Долгосрочные займы выданные</i>	22 850 000	25 210 750	23 500 000
<i>Краткосрочные займы выданные</i>	4 400 000	-	-
ИТОГО	27 250 000	25 210 750	23 500 000

5.2. Дебиторская задолженность.

Структура и движение дебиторской задолженности Общества за отчетный период отражены в разделе 5.1 Пояснений в табличной форме.

Графа «Изменения за период. Поступило. В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)» и Графа «Изменения за период. Выбыло. Погашение» не включает обороты, связанные с возникновением и выбытием дебиторской задолженности в одном отчетном периоде.

5.2.1. Дополнительная информация по прочей дебиторской задолженности.

Прочая дебиторская задолженность Общества на 31 декабря включает:

Виды прочей дебиторской задолженности	2020г.	2019г.	2018г.
<i>Задолженность, полученная в порядке переуступки прав требования</i>		1 020 374	3 290 955
<i>Задолженность по прочим причитающимся доходам (проценты по займам выданным, НКД по облигациям)</i>	60 372	683 697	323 343
<i>Задолженность по переводу долга</i>	-	-	-
<i>Прочие</i>	7	7	7
ИТОГО	60 379	1 704 078	3 614 305

5.2.2. Просроченная задолженность и резерв по сомнительным долгам

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность отражается за вычетом резерва по сомнительным долгам. Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2020 не формировался, так как отсутствует на 31.12.2020г. просроченная дебиторская задолженность.

Резерв по сомнительным долгам создается на основании методики, утвержденной внутренним нормативным документом Общества.

В состав сомнительной задолженности Общество включается:

- просроченная задолженность, в отношении которой у Общества отсутствует уверенность в ее получении;
- оспариваемая (неакцептованная) контрагентом дебиторская задолженность, по которой отсутствуют подписанные Акты выполненных работ (услуг) или указанные акты подписаны с разногласиями.

Величина резерва рассчитывается аналитическим и индивидуальным методами - в соответствии с утвержденной в Обществе методикой. По покупателям, имеющим неплатежеспособную историю, не погашающим задолженность на протяжении длительного периода времени, величина резерва рассчитывается индивидуальным методом.

5.3. Кредиторская задолженность.

Структура и движение кредиторской задолженности Общества за отчетный период отражены в разделе 5.3. Пояснений в табличной форме.

Графа «Изменения за период. Поступило. В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)» и Графа «Изменения за период. Выбыло. Погашение» не включает обороты, связанные с возникновением и выбытием кредиторской задолженности в одном отчетном периоде.

5.3.1. Информация по кредиторам, за исключением заимствования.

По состоянию на 31 декабря кредиторская задолженность Общества имела следующую структуру:

(тыс.руб.)			
Вид кредиторской задолженности	2020г.	2019г.	2018г.
Краткосрочная – всего, в т.ч.	63 464	1 950	732
<i>Поставщики и подрядчики</i>	63 464	1 929	724
<i>Авансы полученные</i>	-	-	-
<i>Задолженность по оплате труда</i>	-	-	-
<i>Задолженность перед государственными и внебюджетными фондами</i>	-	-	-
<i>Задолженность по налогам и сборам</i>	-	-	6
<i>Прочие кредиторы</i>	-	21	1
ИТОГО	63 464	1 950	732

5.3.2. Информация по заемным средствам.

Заемные средства Общества по состоянию на 31 декабря включали:

(тыс.руб.)						
Заемные средства	2020г.		2019г.		2018г.	
	Кратко-срочные	Долго-срочные	Кратко-срочные	Долго-срочные	Кратко-срочные	Долго-срочные
<i>Кредиты банков</i>	24 444	35 981 550	33 670	39 284 150	42 281	39 874 000
<i>Прочие займы</i>	-	-	-	-	-	-
<i>Дополнительные расходы по кредитам</i>	-	(31 109)	-	(38 226)	-	(45 343)
ИТОГО	24 444	35 950 441	33 670	39 245 924	42 281	39 828 657

На 31 декабря Общество имеет обязательства по привлеченным денежным средствам в виде кредитов и займов:

Подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты:

(тыс.руб.)

Кредитор / Займодавец	Срок погашения	На 31.12.2020г.		На 31.12.2019г.		На 31.12.2018г.	
		Основной долг	Проценты начисленные, но не оплаченные	Основной долг	Проценты начисленные, но не оплаченные	Основной долг	Проценты начисленные, но не оплаченные
На финансирование инвестиционной деятельности:							
Банк	2025	35 981 550	-	39 284 150	-	39 874 000	-
Дополнительные расходы по кредитам							
ИТОГО по кредитам		35 981 550		39 284 150		39 874 000	

Подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты:

(тыс.руб.)

Кредитор / Займодавец	Срок погашения	На 31.12.2020г.		На 31.12.2019г.		На 31.12.2018г.	
		Основной долг	Проценты начисленные, но не оплаченные	Основной долг	Проценты начисленные, но не оплаченные	Основной долг	Проценты начисленные, но не оплаченные
На финансирование инвестиционной деятельности:							
Банк	2021	14 190 000	24 444		33 670		42 281
Дополнительные расходы по кредитам							
ИТОГО по кредитам		6 000 000	24 444		33 670		42 281

Дополнительные расходы, связанные с привлечением заимствований и уменьшающие балансовую стоимость обязательств Общества перед кредиторами (заемщиками) на 31 декабря составили:

(тыс.руб.)

Наименование кредитора / займодавца	Дополнительные расходы		
	2020г.	2019г.	2018г.
Банк	31 109	38 226	45 343
ИТОГО дополнительные расходы	31 109	38 226	45 343

Данные расходы включаются (списываются) в состав прочих расходов в течении срока действия кредитного договора, (займа).

На отчетную дату Обществом начислено процентов по кредитам и займам на общую сумму 2 775 083 тыс. руб. (2019г.: сумму 3 550 190 тыс. руб.), которые включены в состав прочих расходов отчетного периода.

Проценты, подлежащие уплате в течение 12 мес. после отчетной даты, отражены по строке 1510 «Заемные средства» бухгалтерского баланса.

5.4. Обеспечение обязательств.

В связи с обязательствами по привлеченным денежным средствам Общество выдало следующие обеспечения:

(тыс.руб.)

Характер обязательства	Сумма обязательства	Сумма выданного обеспечения	Вид обеспечения	Балансовая стоимость переданного имущества
<i>Банк</i>				
<i>Договор залога №6409-ЗАЛ-1 от 24.03.2017г.</i>	<i>18 466 847</i>	<i>18 433 086</i>	<i>Залог акций</i>	<i>9 158 478</i>

Сумма выданного обеспечения по привлеченным денежным средствам составила:

- На 31.12.2020г.: 18 433 086 тыс. руб.
- На 31.12.2019г.: 18 433 086 тыс. руб.

5.5. Отложенные налоги.

Структура и суммы отложенных налогов Общества за отчетный и предыдущий год:

(тыс.руб.)

Наименование показателя	2020г.	2019г.
Условный расход/(доход) по налогу на прибыль	420 485	512 970
Постоянное налоговое активы (обязательство), в том числе:	(438 258)	(704 173)
- <i>Постоянный налоговый актив</i>	<i>(450 573)</i>	<i>(704 180)</i>
- <i>Постоянные налоговые обязательства</i>	<i>12 315</i>	<i>7</i>
Отложенный налоговый актив - всего, в том числе:	16 350	189 780
- <i>Оценочные обязательства и резервы</i>	<i>197</i>	
- <i>Расходы будущих периодов</i>	<i>16 153</i>	<i>189 780</i>
- <i>Финансовые вложения</i>		<i>3 369 008</i>
- <i>Внеоборотные активы</i>		<i>(3 369 008)</i>
Отложенное налоговое обязательство	1 423	1 423
Текущий налог на прибыль (текущий налоговый убыток)	-	

5.6. Выручка и прочие доходы.

5.6.1. Информация о структуре доходов по обычным видам деятельности.

Выручка от продажи Обществом товаров, продукции, работ услуг (стр. 2110 «Отчета о финансовых результатах») составила:

(тыс.руб.)

Доходы от основной деятельности	2020г.	2019г.
<i>Дивиденды полученные</i>	<i>2 252 867</i>	<i>3 520 901</i>
ИТОГО	2 252 867	3 520 901

5.6.2. Информация о прочих доходах

Расшифровка прочих доходов (стр. 2340 «Отчета о финансовых результатах»)

(тыс.руб.)

Прочие доходы	2020г.	2019г.
<i>Доход от возмещения убытков от неисполнения обязательств</i>	<i>61 127</i>	<i>360 354</i>
<i>Доход от реализации права требования как финансовой услуги</i>	<i>300 000</i>	-
ИТОГО	361 127	360 354

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

Информация о расходах по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат представлена в разделе 6 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

5.7.1. Информация об управленческих расходах.

Расшифровка управленческих расходов (стр.2220 «Отчета о финансовых результатах»):

(тыс.руб.)

Управленческие расходы	2020г.	2019г.
Оплата труда управленческого персонала	9 252	775
Обязательные страховые взносы управленческого персонала	2 111	234
Резерв на оплату отпусков	963	87
Аудит	126	102
Услуги по ведению бухгалтерского и налогового учета	1 464	960
Аренда офиса	195	162
НДС по управленческим расходам	-	1 089
Почтовые расходы	13	11
Информационные услуги	9	28
Юридические услуги	4 500	5 448
Услуги в области сопровождения кредитных обязательств	65 869	3 600
Консультационные услуги в области менеджмента и управления	5 148	-
Нотариальные услуги	67	-
Прочие услуги	27	-
ИТОГО	89 744	12 496

5.7.1. Информация о прочих расходах.

Расшифровка прочих расходов (стр.2350 «Отчета о финансовых результатах»):

(тыс.руб.)

Прочие расходы	2020г.	2019г.
Расходы, связанные с реализацией права требования как финансовой услуги	297 000	-
Услуги банков по РКО	929	670
Расходы по обслуживанию кредитов	7 117	20 757
Услуги депозитариев, регистродержателей	4 205	4 183
Расходы, не принимаемые к налоговому учету	27	35
Прочие расходы	1	3
ИТОГО	309 279	25 648

5.8. Прибыль на акцию.

Информация о прибыли на акцию раскрывается Обществом в соответствии с Методическими рекомендациями по раскрытию информации о прибыли, приходящейся на одну акцию», утвержденными приказом Минфина РФ от 21.03.2000г. №29н.

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

(тыс.руб.)

Наименование показателя	2020г.	2019г.
Базовая прибыль (убыток) за отчетный год, тыс.руб.	2 120 203	2 756 051
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, шт.	5 446 093 459	5 446 093 459
Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	0,39	0,51

Так как Общество не планирует действий, разводящих базовую прибыль, то величина разводненной прибыли равна величине базовой прибыли на одну акцию.

Базовая прибыль на акцию рассчитана в рублях и составляет 0,39 руб. и 0,51 руб. за 2020 и 2019 гг. соответственно.

В соответствии с требованиями пункта 14 Положения по бухгалтерскому учету (ПБУ 4/99), утвержденного Приказом Минфина Российской Федерации от 06.07.1999 №43н, при заполнении бухгалтерской отчетности организации необходимо использовать единицы измерения – тысячи или миллионы рублей. Бухгалтерская отчетность АО «КЭС-Холдинг» составлена в тыс. руб.

Поэтому показатель в строке 2900 «Отчета о финансовых результатах» равен 0.

5.9. Информация о связанных сторонах.

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08. № 48н.

За отчетный период Общество осуществляло следующие операции со связанными сторонами:

(тыс.руб.)

Виды операций (без НДС)	2020 год			2019 год		
	Основное хозяйственное общество и преобладающие общества	Дочерние и зависимые общества	Прочие общества, находящиеся под общим контролем или значительным влиянием	Основное хозяйственное общество и преобладающие общества	Дочерние и зависимые общества	Прочие общества, находящиеся под общим контролем или значительным влиянием
Продажа продукции (товаров), работ, услуг в т.ч.	-	-	-	-	-	-
- предоставление услуг по договору управления	-	-	-	-	-	-
Приобретение работ, услуг, в т.ч.	-	162	-	-	162	-
- аренда имущества	-	162	-	-	162	-
Прочие доходы, в т.ч.	2 158 382	-	-	2 296 416	-	-
- сумма процентов начисленных по займам выданным	2 097 255	-	-	1 936 062	-	-
- сумма дохода от погашения права требования долга	-	-	-	-	-	-
- доход от возмещения убытков от неисполнения	61 127	-	-	360 354	-	-

<i>обязательств</i>						
Прочие расходы, в т.ч.	-	-	-	-	-	-
<i>- сумма расхода от погашения права требования долга</i>	-	-	-	-	-	-

За отчетный период незавершенные операции со связанными сторонами составили:

(тыс.руб.)

Виды задолженности (без НДС)	2020 год			2019 год		
	Основное хозяйственное общество и преобладающие общества	Дочерние и зависимые общества	Прочие общества, находящиеся под общим контролем или значительным влиянием	Основное хозяйственное общество и преобладающие общества	Дочерние и зависимые общества	Прочие общества, находящиеся под общим контролем или значительным влиянием
<i>Дебиторская задолженность</i>	4 208 382			4 079 783	-	-
<i>Кредиторская задолженность</i>				-	-	-

Руководитель

Прозоров А.Л.

Дата: 19 марта 2021г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

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

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

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

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

Руководитель _____
(подпись)

**Прозоров Александр
Леонидович**

(расшифровка подписи)

19 марта 2021 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5241	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-

2.2а. Долгосрочные ремонты и ревизии технического состояния

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				направлено на восстановление основных средств за период	списано	
Долгосрочные ремонты и ревизии технического состояния - всего	5246	за 2020г.	-	-	-	-
	5256	за 2019г.	-	-	-	-
в том числе:						
Средний ремонт собственных основных средств	5247	за 2020г.	-	-	-	-
	5257	за 2019г.	-	-	-	-
Капитальный ремонт собственных основных средств	5248	за 2020г.	-	-	-	-
	5258	за 2019г.	-	-	-	-
Долгосрочный ремонт собственных основных средств	5249	за 2020г.	-	-	-	-
	5259	за 2019г.	-	-	-	-

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

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

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
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	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Прозоров Александр
Леонидович**

(расшифровка подписи)

19 марта 2021 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	51 489 423	(16 845 042)	2 050 000	(4 410 750)	-	-	-	49 128 673	(16 845 042)
	5311	за 2019г.	47 898 620	(15 240 142)	4 180 053	(589 250)	-	-	(1 604 900)	51 489 423	(16 845 042)
в том числе: Акции, паи, доли	5302	за 2020г.	26 003 520	(16 845 042)	-	-	-	-	-	26 003 520	(16 845 042)
	5312	за 2019г.	24 398 620	(15 240 142)	1 604 900	-	-	-	(1 604 900)	26 003 520	(16 845 042)
Векселя, облигации и займы	5303	за 2020г.	25 210 750	-	2 050 000	(4 410 750)	-	-	-	22 850 000	-
	5313	за 2019г.	23 500 000	-	2 300 000	(589 250)	-	-	-	25 210 750	-
Депозиты со сроком больше 1 года, вклады в простое товарищество, долгосрочное право в рамках оказания финансовых услуг	5304	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5314	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие долгосрочные финансовые вложения		за 2020г.	275 153	-	-	-	-	-	-	275 153	-
		за 2019г.	-	-	275 153	-	-	-	-	275 153	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	-	-	6 000 000	(1 600 000)	-	-	-	4 400 000	-
	5315	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Акции, паи, доли	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Векселя, облигации и займы	5307	за 2020г.	-	-	6 000 000	(1 600 000)	-	-	-	4 400 000	-
	5317	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозиты со сроком больше 1 года, вклады в простое товарищество, краткосрочное право в рамках оказания финансовых услуг	5308	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5318	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие краткосрочные финансовые вложения	5309	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5319	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итог	5300	за 2020г.	51 489 423	(16 845 042)	8 050 000	(6 010 750)	-	-	-	53 528 673	(16 845 042)
	5310	за 2019г.	47 898 620	(15 240 142)	4 180 053	(589 250)	-	-	(1 604 900)	51 489 423	(16 845 042)

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	9 158 478	9 158 478	9 158 478
в том числе:				
акции других эмитентов	5321	9 158 478	9 158 478	9 158 478
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Прозоров Александр
Леонидович**

(расшифровка подписи)

19 марта 2021 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	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
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы (за исключением приобретенных на строительство, реконструкцию и т.п.) - всего	5400	за 2020г.	14	-	24	(32)	-	-	X	6	-
	5420	за 2019г.	-	-	42	(28)	-	-	X	14	-
в том числе:											
Топливо	5401	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сырье, материалы (кроме топлива)	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5403	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5405	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары отгруженные	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы	5409	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5429	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	5408	за 2020г.	14	-	24	(32)	-	-	-	6	-
	5428	за 2019г.	-	-	42	(28)	-	-	-	14	-

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____
(подпись)

**Прозоров Александр
Леонидович**

(расшифровка подписи)

19 марта 2021 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего, в том числе:	5501	за 2020г.	81 724	-	2 277 614	-	(2 216 628)	-	-	-	-	-	142 710	-
	5521	за 2019г.	36 592	-	2 240 091	-	(2 194 959)	-	-	-	-	-	81 724	-
с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
по векселям покупателей	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные (за исключением на строительство, реконструкцию и ТП, по страхованию)	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные по договорам страхования	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая дебиторская задолженность	5506	за 2020г.	81 724	-	2 277 614	-	(2 216 628)	-	-	-	-	-	142 710	-
	5526	за 2019г.	36 592	-	2 240 091	-	(2 194 959)	-	-	-	-	-	81 724	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего, в том числе:	5510	за 2020г.	1 704 078	-	360 541	61 127	(2 065 291)	-	-	-	-	-	60 455	-
	5530	за 2019г.	3 614 306	-	20 198	360 354	(2 290 780)	-	-	-	-	-	1 704 078	-
с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
по векселям покупателей	5512	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные (за исключением на строительство, реконструкцию и ТП, по страхованию)	5513	за 2020г.	1	-	3 137	-	(3 062)	-	-	-	-	-	76	-
	5533	за 2019г.	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1	-
авансы выданные по договорам страхования	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая дебиторская задолженность	5515	за 2020г.	1 704 077	-	357 404	61 127	(2 062 229)	-	-	-	-	-	60 379	-
	5535	за 2019г.	3 614 305	-	20 198	360 354	(2 290 780)	-	-	-	-	-	1 704 077	-
Итого	5500	за 2020г.	1 785 802	-	2 638 155	61 127	(4 281 919)	-	-	X	X	X	203 165	-
	5520	за 2019г.	3 650 898	-	2 260 289	360 354	(4 485 739)	-	-	X	X	X	1 785 802	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
по векселям покупателей	5542	-	-	-	-	-	-
авансы выданные (за исключением на строительство, реконструкцию и т.п.)	5543	-	-	-	-	-	-
авансы выданные по договорам страхования	5544	-	-	-	-	-	-
прочая дебиторская задолженность	5545	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода		
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) за период	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	39 245 924	6 000 000	-	(9 295 483)	-	-	-	-	35 950 441
	5571	за 2019г.	39 828 658	-	-	(582 733)	-	-	-	-	39 245 924
в том числе:											
С поставщиками и подрядчиками (за исключением расчетов, связанных с кап. вложениями)	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
С поставщиками и подрядчиками, связанные с капитальными вложениями	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
По выданным собственным векселям	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
По авансам полученным	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая кредиторская задолженность	5556	за 2020г.	39 245 924	6 000 000	-	(9 295 483)	-	-	-	-	35 950 441
	5576	за 2019г.	39 828 658	-	-	(582 733)	-	-	-	-	39 245 924
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	35 620	2 867 241	-	(2 814 953)	-	-	-	-	87 908
	5580	за 2019г.	43 013	4 434 425	-	(4 441 820)	-	-	-	-	35 620
в том числе:											
С поставщиками и подрядчиками (за исключением расчетов, связанных с капитальными вложениями)	5561	за 2020г.	1 929	81 704	-	(20 169)	-	-	-	-	63 464
	5581	за 2019г.	698	15 318	-	(14 087)	-	-	-	-	1 929
С поставщиками и подрядчиками, связанные с капитальными вложениями	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
По выданным собственным векселям	5563	за 2020г.	33 670	2 775 083	-	(2 784 309)	-	-	-	-	24 444
	5583	за 2019г.	42 281	3 550 190	-	(3 558 801)	-	-	-	-	33 670
По авансам полученным	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Задолженность перед персоналом организации	5565	за 2020г.	20	9 252	-	(9 273)	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	1	20	-	(1)	-	-	-	-	20
Задолженность перед государственными и внебюджетными фондами	5566	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Задолженность по налогам и сборам	5567	за 2020г.	-	1 203	-	(1 203)	-	-	-	-	-
	5587	за 2019г.	6	868 896	-	(868 902)	-	-	-	-	-
Прочая кредиторская задолженность	5568	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5588	за 2019г.	28	-	-	(28)	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2020г.	39 281 544	8 867 241	-	(12 110 436)	-	X	X	X	36 038 349
	5570	за 2019г.	39 871 671	4 434 425	-	(5 024 553)	-	X	X	X	39 281 544

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
с поставщиками и подрядчиками (за исключением расчетов, связанных с капитальными вложениями)	5591	-	-	-
с поставщиками и подрядчиками, связанные с капитальными вложениями	5592	-	-	-
по выданным собственным векселям	5593	-	-	-
по авансам полученным	5594	-	-	-
Прочая кредиторская задолженность	5595	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)**Прозоров Александр
Леонидович**

(расшифровка подписи)19 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	9 992	841
Отчисления на социальные нужды	5630	2 335	254
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	77 417	11 401
Итого по элементам	5660	89 744	12 496
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	89 744	12 496

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____
(подпись)

**Прозоров Александр
Леонидович**

(расшифровка подписи)

19 марта 2021 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	22	1 177	(213)	-	986
в том числе:						
на оплату отпусков	5701	22	1 177	(213)	-	986
на выплату вознаграждения по итогам работы	5702	-	-	-	-	-
по судебным разбирательствам	5703	-	-	-	-	-
по налоговым спорам	5704	-	-	-	-	-
по природоохранным мероприятиям	5705	-	-	-	-	-
по выплате премии за ввод объекта в эксплуатацию	5706	-	-	-	-	-
по гарантийному ремонту	5707	-	-	-	-	-
при формировании стоимости основных средств	5708	-	-	-	-	-
прочие	5709	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Прозоров Александр
Леонидович**

(расшифровка подписи)

19 марта 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	393 075	393 075	-
в том числе:				
Обеспечение обязательств и платежей полученные (за искл. ФИСС)	5801	-	-	-
Денежные требования - по стоимости базисного актива ФИСС на дату его заключения	5802	-	-	-
Денежные требования - по стоимости базисного актива ФИСС по текущим рыночным ценам на дату составления отчетности	5803	-	-	-
Прочие	5804	393 075	393 075	-
Выданные - всего	5810	18 433 086	18 433 086	18 433 086
в том числе:				
Обеспечение обязательств и платежей выданные (за искл. ФИСС)	5811	-	-	-
Денежные требования - по стоимости базисного актива ФИСС на дату его заключения	5812	-	-	-
Денежные требования - по стоимости базисного актива ФИСС по текущим рыночным ценам на дату составления отчетности	5813	-	-	-
Прочие	5814	18 433 086	18 433 086	18 433 086

Руководитель _____
(подпись)

**Прозоров Александр
Леонидович**

(расшифровка подписи)

_____ 19 марта 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2020г.		за 2019г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900		-		-
в том числе:						
на текущие расходы		5901		-		-
на вложения во внеоборотные активы		5905		-		-
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего		за 2020г.	5910	-	-	-
		за 2019г.	5920	-	-	-
в том числе:						
		за 2020г.	5911	-	-	-
		за 2019г.	5921	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Прозоров Александр
Леонидович**

(расшифровка подписи)

19 марта 2021 г.