Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Энергосервис Северо-Запада» за 2020 год

1. Общие сведения об АО «Энергосервис Северо-Запада"

ОАО «Энергосервис Северо-Запада» (далее - Общество) создано в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации и Устава ОАО «Энергосервис Северо-Запада» на основании решения Совета Директоров ОАО «МРСК Северо-Запада» от 30.12.2010 года (протокол 69/9) об участии ОАО «МРСК Северо-Запада» в ОАО «Энергосервис Северо-Запада» путем создания (учреждения).

Решением Правления ПАО «МРСК Северо-Запада» от 29.01.2019 (протокол № 1пр) утвержден Устав Общества в новой редакции, общество переименовано в АО «Энергосервис Северо-Запада».

Уставный капитал соответствует величине, установленной Уставом Общества - 2 **000 000** рублей и оплачен полностью. Обществом размещены обыкновенные именные акции одинаковой номинальной стоимостью 1 рубль каждая в количестве 2 000 000 штук на общую сумму по номинальной стоимости 2 000 000 рублей. Резервный капитал не сформирован.

Общество зарегистрировано в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №7 по Ленинградской области 28.01.2011 года по адресу: 188304, Ленинградская область, г. Гатчина, ул. Соборная, 31. ОГРН 1114705000211.

В своей деятельности Общество руководствуется требованиями законодательства Российской Федерации, Уставом общества, внутренними решениями полномочных органов управления Общества.

Полное наименование организации	Акционерное общество "Энергосервис Северо-Запада"
Сокращенное наименование	АО"Энергосервис Северо-Запада"
Место нахождения	188304, Ленинградская область, Гатчинский район, г.Гатчина, ул.Соборная, д.31
Почтовый адрес	188304, Ленинградская область, Гатчинский район, г.Гатчина, ул.Соборная, д.31
ОГРН	1114705000211
ИНН / КПП	4705052380 / 470501001
ОКПО	65545638
ОКВЭД	71.1
БИК	044030653
Обособленное подразделение	196247, г. Санкт-Петербург, пл. Конституции, д.3, литера А
Дата создания	07.09.2017
КПП	781045001
Регистрирующий орган	Межрайонная ИФНС № 23 по Санкт-Петербургу

Среднесписочная численность работников Общества за 2020 год составляет 15 человек, средняя численность внешних совместителей 3 человека, средняя численность договорников 47 человек.

Основные виды деятельности АО «Энергосервис Северо-Запада»

71.1 – Деятельность в области архитектуры и инженерно-технического проектирования; технических испытаний, исследований и анализа;

43.2 – Производство электромонтажных, санитарно-технических и прочих строительно-монтажных работ;

02.2 – Лесозаготовки;

35.12 – Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям;

40.30.5 – Деятельность по обеспечению работоспособности тепловых сетей.

Участие в саморегулируемых организациях

Общество является членом саморегулируемых организаций:

- НП «ЭнергоПрофАудит» (свидетельство № 47-0105-2014 орт 17.12.2014 об участии в саморегулируемой организации в области энергетического обследования НП «объединение лиц, осуществляющих деятельность в области энергетического обследования «ЭнергоПрофАудит»);
- Ассоциация «Строительный комплекс Ленинградской области» (Регистрационный номер в государственном реестре саморегулируемых организаций СРО-С-280-20062017). Общество является членом на основании Протокола № 01-11-12/ЛО/17 от 11.12.2017 г. Решение вступило в силу 14.12.2017 г.
- Ассоциация Саморегулируемая организация «Национальное объединение научно-исследовательских и проектно-изыскательских организаций» (Регистрационный номер в государственном реестре саморегулируемых организаций СРО-П-029-25092009). Общество является членом на основании Протокола № 248 от 15.01.2018 г. Решение вступило в силу 15.01.2018 г.
- Саморегулируемая организация Ассоциация «Национальное объединение организаций по инженерным изысканиям, геологии и геотехнике» (Регистрационный номер в государственном реестре саморегулируемых организаций СРО-И-012-24122009). Общество является членом на основании Протокола № 01-2002/19 от 20.02.2019 г. Решение вступило в силу 20.02.2019 г.

Органы управления и контроля

И.О. Генерального директора Скворцов Александр Анатольевич.

Главный бухгалтер Пронина Елена Львовна.

Решение годового Общего собрания акционеров АО «Энергосервис Северо-Запада» (функции годового Общего собрания акционеров АО «Энергосервис Северо-Запада» выполняло Правление ПАО «МРСК Северо-Запада») от 03.07.2020 года (протокол № 14пр).

Совет директоров АО «Энергосервис Северо-Запада» в следующем составе:

1. Рудаков Дмитрий Станиславович (Председатель) – заместитель Генерального директора по корпоративному управлению ПАО «МРСК Северо-Запада»»;
2. Козлов Николай Николаевич (Заместитель председателя) – начальник департамента правового обеспечения ПАО «МРСК Северо-Запада»;
3. Абрамов Андрей Валериевич – директор по экономике и тарифообразованию ПАО «МРСК Северо-Запада»;
4. Язев Денис Владимирович– заместитель начальника департамента капитального строительства ПАО «МРСК Северо-Запада»;
5. Охотин Виталий Германович – Заместитель директора по инвестиционной деятельности Новгородского филиала ПАО «МРСК Северо-Запада»

Ревизионная комиссия АО «Энергосервис Северо-Запада»:

1. Кузьменко Елена Васильевна – заместитель главного бухгалтера - начальник отдела бухгалтерского учета и отчетности департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности ПАО «МРСК Северо-Запада»;
2. Пестова Елена Львовна – главный специалист отдела бухгалтерского учета и отчетности департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности ПАО «МРСК Северо-Запада».
3. Калашникова Анна Геннадьевна – главный специалист департамента внутреннего аудита ПАО «МРСК Северо-Запада».

Аудитор

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская компания. Городской центр экспертиз»
Сокращенное наименование	ООО «Аудиторская компания. Городской центр экспертиз»
Юридический адрес	192102, г. Санкт-Петербург, ул. Бухарестская, д. 6, Лит. А, пом. 6Н
ИНН / КПП	7816600358 / 781601001

Член СРО аудиторов Ассоциация «Содружество», присвоен регистрационный номер 11606065200 от 01 декабря 2016 г. Полис страхования № 7862R/756/000016/18 с лимитом ответственности 15 000 000 (пятнадцать миллионов) рублей, выдан Открытым акционерным обществом «АльфаСтрахование», срок действия с 01.01.2019 г по 31.12.2019 г.

Дочерние и Зависимые Общества

По состоянию на 31.12.2020, на 31.12.2019 и на 31.12.2018 Общество дочерних и зависимых компаний не имело.

2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА И Организация бухгалтерского учета

Бухгалтерская отчетность Компании сформирована согласно действующим в РФ правилам бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерский учет в Компании организован в соответствии с требованиями законодательства РФ о бухгалтерском учете, нормативно-правовых актов Министерства финансов РФ и органов, которым федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета.

В 2020 году в соответствии с приказом «Об учетной политике» № 20 от 31 декабря 2019г. бухгалтерский учет велся на основе Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятий и Инструкции по его применению, утвержденных приказом Министерства финансов РФ от 31.10.00 № 94н.

Ведение бухгалтерского и налогового учета осуществляется с применением корпоративной информационной системы 1С-Бухгалтерия 8, редакция 3.0.

Отступления от установленных правил ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности отсутствуют.

2.1. Применимость допущения непрерывности деятельности Компании

Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Компании, исходя из допущения о том, что Компания будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Компании, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

2.2.План счетов бухгалтерского учета

Компания разработала и применяет рабочий план счетов бухгалтерского учета, основанный на стандартном плане счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденном Приказом Министерства финансов РФ от 31 октября 2000 года №94н, с применением отдельных субсчетов, позволяющих получать отчетность, соответствующую требованиям бухгалтерского и налогового законодательства по российским стандартам, а также требованиям раздельного учета затрат.

2.3. Проведение инвентаризации

Инвентаризация проводится в соответствии с «Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств», утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 13 июня 1995 года № 49.

Инвентаризация основных средств проводится не реже одного раза в 3 года. Последняя инвентаризация основных средств была проведена по состоянию на 31 декабря 2019 года.

2.4. Оборотные и внеоборотные активы и обязательства

Активы, отраженные в бухгалтерской отчетности в составе оборотных, предполагаются к использованию в производственной и иной деятельности в течение 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы представляются как долгосрочные.

2.5. Учет основных средств

Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Компании на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

В первоначальную стоимость основных средств включаются фактические затраты на доставку объектов и доведение их до состояния, пригодного к использованию.

Активы, в отношении которых выполняются условия, отвечающие критериям основных средств, предусмотренным п. 4 ПБУ 6/01, и стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов («МПЗ»).

Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом исходя из первоначальной стоимости и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта. Применение линейного способа начисления амортизации производится в течение всего срока полезного использования объекта. Нормы амортизации рассчитываются исходя из сроков полезного использования амортизируемого имущества на основании «Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы», утвержденной Постановлением Правительства РФ от 1 января

2002 года № 1. Для тех видов основных средств, которые не указаны в амортизационных группах, Компания устанавливает срок полезного использования в соответствии с рекомендациями организаций-изготовителей. Для тех видов основных средств, которые не указаны в амортизационных группах и по которым отсутствуют рекомендации организаций-изготовителей, срок полезного использования определяется экспертной оценкой.

Сроки полезного использования основных средств (в месяцах), применяемые для начисления амортизации приведены ниже:

	Сроки полезного использования (мес)	
Амортизационная группа основных средств	**от**	**до**
Первая	13	24
Вторая	25	36
Третья	37	60
Четвертая	61	84
Пятая	85	120
Шестая	121	180
Седьмая	181	240
Восьмая	241	300
Девятая	301	360
Десятая	361	-

Компания не проводит переоценку основных средств.

Фактические затраты на текущий и капитальный ремонты объектов основных средств относятся на расходы, связанные с производством и реализацией того периода, в котором они произведены.

3. Пояснения к Показателям Бухгалтерского Баланса

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Организация при формировании бухгалтерской отчетности не допускала отступления от правил бухгалтерского учета и отчетности.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций. В отчете о движении денежных средств представляются свернуто суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС.

Организация не допускала при формировании учетной политики допущения, отличные от предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008.

3.1 Нематериальные активы

По состоянию на 31.12.2020, на 31.12.2019 и на 31.12.2018 Общество нематериальных активов не имело.

3.2 Основные средства

Наличие и движение основных средств отражено в приложении 1.

Начисление амортизации в отчетном году производилось линейным методом.

АО «Энергосервис Северо-Запада» не располагает объектами основных средств, стоимость которых не погашается – землей и другими объектами природопользования.

В течение отчетного периода АО «Энергосервис Северо-Запада» введены в эксплуотацию основные средства по энергосервисному контракту на сумму 21 807 тыс.руб.

По строке баланса 1150 отражены внеоборотные активы на сумму 28 033 тыс.руб, из них:

- офисное оборудование на сумму 422 тыс. руб.,
- строительство объектов основных средств на сумму 7 591 тыс.руб.,
- Объект основных средств по энергосервисному контракту на сумму 20 020 тыс.руб.

Общество арендует помещение для своей деятельности. На забалансовом счете 001 отражены:

001	56 500,00
ДМД ООО	18 000,00
Помещение, пл.Конституции, д.3, литер А, пом.9Н	18 000,00
ЗАВОД БУРЕВЕСТНИК ОАО	38 500,00
Помещение, ул. Соборная, д. 31, 5 м2	38 500,00
Итого	**56 500,00**

Реконструкция объектов основных средств не проводилась. Выдача авансов под капитальное строительство и приобретение основных средств не проводилась.

3.3 Финансовые вложения

АО «Энергосервис Северо-Запада» не имеет долгосрочных и краткосрочных финансовых вложений.

3.4 Материально-производственные запасы

Наличие и движение запасов отражено в приложении 2. Запасов, находящихся в залоге, у Общества не имеется.

Материалы списываются в производство по средней себестоимости (скользящая оценка).

3.5 Дебиторская задолженность

В составе краткосрочной дебиторской задолженности наибольший вес имеет задолженность компании-учредителя ПАО «МРСК Северо-Запада» по договорам субподряда за выполненные в ноябре и декабре 2020 г. работы в размере 179 347 тыс. руб.

Наличие и движение дебиторской задолженности представлено в приложении 3.

Резерв по сомнительным долгам

Резерв по сомнительным долгам в 2020 году Обществом создавался и на 31.12.2020 АО «Энергосервис Северо-Запада» имеет резерв по сомнительным долгам в сумме 99 тыс.руб..

3.6 Обеспечения выданные

В течение отчетного периода общество обеспечительных обязательств не выдавало.

3.7. Обеспечения полученные

В течение отчетного периода общество получило банковские гарантии в обеспечение обязательств.

Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	21 300	-	-
в том числе: ООО ТЭС И дог.№56-10/20-Вол-СМР от 27.10.2020	5801	7 500	-	-
ООО ТЭС И дог.№58-10/20-Мур-СМР от 27.10.2020	5802	5 200	-	-
ООО ТЭС И дог.№67-11/20-ПС-СМР от 11.11.2020	5803	8 600	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

3.8 Кредиторская задолженность

В составе долгосрочной кредиторской задолженности учтены выполненные поставщиками и подрядчиками работы (оказанные услуги) на сумму 19 088 тыс. руб. в 2013 - 2014 г. г., а именно задолженность перед компанией-учредителем ПАО «МРСК Северо-Запада», выкупленная в торгах по продаже права требования к АО «Энергосервис Северо-Запада» у ООО «Спектр-Инжиниринг» и подтвержденная судебным актом, принятым в рамках дела А56-26497/2014, вступившим в законную силу 14.10.2016. По погашению данной задолженности с ПАО «МРСК Северо-Запада» подписано Мировое соглашение. Срок погашения указанной задолженности по Мировому соглашению до 31.12.2027 года.

В составе долгосрочной кредиторской задолженности так же отражена частично задолженность за поставку материалов перед ООО "ГТК" по договору № 56-12/19-Вол-МТРиО от 02.12.2019 г. на сумму 7 209 тыс. руб. Срок погашения 2022 год.

Наличие и движение кредиторской задолженности отражено в приложении 3.

3.9 Займы

Сроком погашения займа в соответствии с договором № 11 от 11.11.2011 с ПАО «МРСК Северо-Запада» является 31.12.2012 года. На дату 31.12.2019 с ПАО «МРСК Северо-Запада» подписано Мировое соглашение о погашении задолженности соответствии с графиком платежей до 2035 года.

По строке 1410 раздела IV «Долгосрочные обязательства» учитываются заем, предоставленный ПАО «МРСК Северо-Запада» на сумму 65 271 тыс. руб. и проценты, начисленные по данному займу на сумму 32 540 тыс. руб., подлежащие погашению в соответствии с графиком платежей по Мировому соглашению до 2035 года.

По строке 1510 раздела V «Краткосрочные обязательства» учитываются заем, предоставленный ПАО «МРСК Северо-Запада» на сумму 200 тыс. руб. и проценты, начисленные по данному займу на сумму 5 303 тыс. руб., подлежащие погашению в соответствии с графиком платежей по Мировому соглашению до 31.12.2021 года.

4. Пояснения к Показателям Отчета о Финансовых Результатах

4.1 Выручка и себестоимость

Выручка от оказания услуг признавалась по мере оказания услуг и предъявления расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Выручка общества за 2020 год от реализации услуг по основной деятельности составила 343 375 тыс. руб. (без учета НДС), в том числе:

1. на сумму 2 314,8 тыс. руб. дополнительные услуги физическим лицам в рамках заключаемых ими договоров технологического присоединения в части подготовки к присоединению к электрическим сетям узлов учета заявителей.

2. на сумму 116,8 тыс. руб. услуги физическим лицам по замене приборов учета.

3. на сумму 38 489,7 тыс. руб. Разработка проектно-изыскательской документации:

- на сумму 166,7 тыс. руб. по договору № 01-10/19-Нов-К от 23.10.2019 года с ООО «Ситиком»;

- на сумму 1 980,8 тыс. руб. по договору № 101 от 18.08.2020 года с Карельским филиалом ПАО «МРСК Северо-Запада»;

- на сумму 388,7 тыс. руб. по договору № 102 от 18.08.2020 года с Карельским филиалом ПАО «МРСК Северо-Запада»;

- на сумму 1 603,9 тыс. руб. по договору № 103 от 20.08.2020 года с Карельским филиалом ПАО «МРСК Северо-Запада»;

- на сумму 1 542,9 тыс. руб. по договору № 104 от 20.08.2020 года с Карельским филиалом ПАО «МРСК Северо-Запада»;

- на сумму 2 000,0 тыс. руб. по договору № 138 от 30.05.2019 года с Карельским филиалом ПАО «МРСК Северо-Запада»;

- на сумму 545,4 тыс. руб. по договору № 155 от 08.07.2019 года с Карельским филиалом ПАО «МРСК Северо-Запада»;

- на сумму 504,5 тыс. руб. по договору № 156 от 08.07.2019 года с Карельским филиалом ПАО «МРСК Северо-Запада»;

- на сумму 1 450,0 тыс. руб. по договору № 9 от 17.02.2020 года с Карельским филиалом ПАО «МРСК Северо-Запада»;

- на сумму 4 106,6 тыс. руб. по договору № 235 от 23.09.2019 года с Карельским филиалом ПАО «МРСК Северо-Запада»;

- на сумму 450,0 тыс. руб. по договору № 236 от 23.09.2019 года с Карельским филиалом ПАО «МРСК Северо-Запада»;

- на сумму 555,7 тыс. руб. по договору № 237 от 23.09.2019 года с Карельским филиалом ПАО «МРСК Северо-Запада»;

- на сумму 3 300,0 тыс. руб. по договору № ЗКС_2019/КЭ от 03.07.2019 года с филиалом ПАО «МРСК Северо-Запада» в республике Коми;

- на сумму 468,0 тыс. руб. по договору № 41/20-01-2020/43 от 30.12.2020 года с Мурманским филиалом ПАО «МРСК Северо-Запада»;

- на сумму 454,2 тыс. руб. по договору № 41/20-01-2020/44 от 30.12.2020 года с Мурманским филиалом ПАО «МРСК Северо-Запада»;

- на сумму 440,6 тыс. руб. по договору № 41/20-01-2020/45 от 30.12.2020 года с Мурманским филиалом ПАО «МРСК Северо-Запада»;

- на сумму 445,1 тыс. руб. по договору № 41/20-01-2020/46 от 30.12.2020 года с Мурманским филиалом ПАО «МРСК Северо-Запада»;

- на сумму 435,0 тыс. руб. по договору № 41/20-01-2020/47 от 30.12.2020 года с Мурманским филиалом ПАО «МРСК Северо-Запада»;

- на сумму 460,4 тыс. руб. по договору № 41/20-01-2020/48 от 30.12.2020 года с Мурманским филиалом ПАО «МРСК Северо-Запада»;

- на сумму 417,6 тыс. руб. по договору № 41/20-01-2020/49 от 30.12.2020 года с Мурманским филиалом ПАО «МРСК Северо-Запада»;

- на сумму 1 133,4 тыс. руб. по договору № 599 от 02.07.2019 года с Псковским филиалом ПАО «МРСК Северо-Запада»;

- на сумму 825,4 тыс. руб. по договору № 7 от 16.01.2020 года с Карельским филиалом ПАО «МРСК Северо-Запада»;

- на сумму 707,3 тыс. руб. по договору № 700 от 15.01.2020 года с Псковским филиалом ПАО «МРСК Северо-Запада»;

- на сумму 2 114,7 тыс. руб. по договору № 75 от 26.05.2020 года с Карельским филиалом ПАО «МРСК Северо-Запада»;

- на сумму 1 272,9 тыс. руб. по договору № 78 от 26.05.2020 года с Карельским филиалом ПАО «МРСК Северо-Запада»;

- на сумму 3 318,8 тыс. руб. по договору № 79 от 26.05.2020 года с Карельским филиалом ПАО «МРСК Северо-Запада»;

- на сумму 1 290,0 тыс. руб. по договору № 80 от 26.05.2020 года с Карельским филиалом ПАО «МРСК Северо-Запада»;

- на сумму 252,8 тыс. руб. по договору № ВЭ2.3-20/0053 от 29.06.2020 года с Вологодским филиалом ПАО «МРСК Северо-Запада»;

- на сумму 379,2 тыс. руб. по договору № ВЭ2.3-20/0054 от 29.06.2020 года с Вологодским филиалом ПАО «МРСК Северо-Запада»;

- на сумму 2 844,9 тыс. руб. по договору № ВЭ2.5-19\0113 от 06.12.19 года с Вологодским филиалом ПАО «МРСК Северо-Запада»;

- на сумму 1 667,0 тыс. руб. по договору № ВЭ2.1-19\0166 от 27.11.19 года с Вологодским филиалом ПАО «МРСК Северо-Запада»;

- на сумму 453,6 тыс. руб. по договору № ВЭ2.4-20/0030 от 07.09.20 года с Вологодским филиалом ПАО «МРСК Северо-Запада»;

- на сумму 513,6 тыс. руб. по договору № ВЭ2.5-20/0099 от 22.07.2020 года с Вологодским филиалом ПАО «МРСК Северо-Запада».

4. на сумму 8 001,8 тыс. руб. выполнены работы по ЭСД № ВЭ2.6-19/0252 от 17.10.2019 года с филиалом ПАО «МРСК Северо-Запада» «Вологдаэнерго».

5. на сумму 1 567,9 тыс. руб. выполнены СМР по договору со сторонним заказчиком № 02-01/2020-Нов-П от 03.02.2020 года ООО «Ситиком».

6. на сумму 81 332,4 тыс. руб. выполнены работы по договорам «Под ключ»:

- на сумму 816,7 тыс. руб. по договору № 02-10/19-ПС-К от 24.10.2019 с ООО «ЭкоРесурс»;

- на сумму 624,0 тыс. руб. по договору № 198 от 31.07.2020 года с Новгородским филиалом ПАО «МРСК Северо-Запада»;

- на сумму 5 361,8 тыс. руб. по договору № 5/20-Ю от 25.01.2020 года с филиалом ПАО «МРСК Северо-Запада» в республике Коми;

- на сумму 14 662,2 тыс. руб. по договору № 76-Н119-КЛ от 18.11.2020 года с Псковским филиалом ПАО «МРСК Северо-Запада»;

- на сумму 13 035,7 тыс. руб. по договору № 85 от 18.09.2020 года с Карельским филиалом ПАО «МРСК Северо-Запада»;

- на сумму 8 276,1 тыс. руб. по договору № 86 от 18.09.2020 года с Карельским филиалом ПАО «МРСК Северо-Запада»;

- на сумму 38 555,9 тыс. руб. по договору № 86 от 18.09.2020 года с Карельским филиалом ПАО «МРСК Северо-Запада».

7. на сумму 211 551,7 тыс. руб. выполнены работы по договорам на установку ПРИУЭ:

- на сумму 7 007,9 тыс. руб. по договору № 149 от 31.08.2020 года с Карельским филиалом ПАО «МРСК Северо-Запада»;

- на сумму 102 443,5 тыс. руб. по договору № 1585 от 25.09.2020 года с АО «Псковэнергосбыт»;

- на сумму 23 203,6 тыс. руб. по договору № 215 от 26.08.2020 года с Новгородским филиалом ПАО «МРСК Северо-Запада»;

- на сумму 50 350,5 тыс. руб. по договору № 228/2020 от 18.08.2020 года с филиалом ПАО «МРСК Северо-Запада» в республике Коми;

- на сумму 10 983,2 тыс. руб. по договору № 76-03-КЛ от 15.07.2020 года с Псковским филиалом ПАО «МРСК Северо-Запада»;

- на сумму 17 563,0 тыс. руб. по договору № ВЭ2.6-20/0210 от 02.09.2020 года с Вологодским филиалом ПАО «МРСК Северо-Запада».

Управленческие расходы списываются в конце каждого отчетного периода на себестоимость продаж. За 2020 год они составили 36 362 тыс. руб.

Общие затраты на производство представлены в приложении 4.

Незавершенное производство оценивается по фактическим расходам по незакрытым проектам (невыполненным заказам).

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

По строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах отражены общехозяйственные расходы (счет 26).

Структура управленческих расходов за 2020 год представлена в таблице

Наименование	**Сумма, тыс. руб.**
Материальные расходы	35
Оргтехника, ПК, сервера, сетевое оборудование МОС	257
Расходные материалы для оргтехники	15
Мебель МОС	16
Канцелярские расходы	42
Амортизация ОС офис	34
Оплата труда	27 870
Страховые взносы	6 809
Страховые взносы ФСС НС	193
Представительские расходы	65
Командировочные расходы	491
Аренда зданий, помещений и сооружений, кроме объектов электросетевого хозяйства	57
Прочие виды страхования гражданской ответственности	16
Почтово-телеграфные расходы	106
Курьерские услуги	2
Расходы по подготовке кадров	8
Услуги по техническому обслуживанию, сопровождению и поддержке информационных систем	103
Прочие информационные услуги	10
Консультационные услуги	162
Аудиторские услуги	42
Нотариальные услуги	6
Прочие расходы	23
Итого	**36 362**

Структура управленческих расходов за 2019 год представлена в таблице

Наименование	**Сумма, тыс. руб.**
Оплата труда и страховые взносы	11 433,9
Аренда помещения	37,6
Аудиторские расходы	42,2
Командировочные и представительские расходы	504,4
Консультационные и информационные услуги	298,5
Сопровождение программного обеспечения	22,5
Копировальные услуги	4,1
Материальные расходы	325,8
Услуги связи и почтовые расходы	152,9
Расходы, связанные с процедурой наблюдения	143,4
Резерв на отпуска	450,1
Юридические и нотариальные услуги	113,9
Прочие расходы	23,4
Итого	**13 552,7**

4.2 Прочие Доходы и Расходы

Прочие доходы в сумме 565 тыс. руб. образованы в результате начисления штрафов в сумме 212 тыс. руб., списания кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности в сумме 156 тыс. руб., пересчета оценочных обязательств по предстоящим отпускам в сумме 169 тыс.руб. и списанием прибыли прошлых лет в сумме 38 тыс.руб.

Структура прочих расходов за 2020 год представлена в таблице.

Наименование	**Сумма, тыс. руб.**
Представительские расходы	177,00
Командировочные не принимаемые для н\у	7,00
Проценты по долгосрочным кредитам и займам	5 405,00
Услуги банков, кроме процентных выплат	37,00
Комиссия за предоставление гарантии	18,00
Пени и прочие санкции за нарушение условий договоров	968,00
Добровольные членские взносы в общественные и иные некоммерческие организации	1 989,00
НДС не принимаемый	4,00
Списание выделенного НДС на прочие расходы	20,00
Судебные расходы	144,00
Прочие внереализационные доходы (расходы)	5,00
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	153,00
Вознаграждение членам совета директоров, членам комитетов, членам ревизионной комисс	480,00
Стр взносы на вознаграждение членам СД, корп.секретарю, РК	1,00
Эмиссия и обслуживание ценных бумаг	17,00
пени, штрафы НДС	27,00
пени, штрафы ПФР	2,00
пени, штрафы ФФОМС	1,00
Резервы по сомнительным долгам	104,00
Списание дебиторской задолженности не принимается к НУ	7,00
Списание невозмещенных недостач	19,00
штрафы ГИБДД (аренда ТС)	1,00
Итого	**9 586,00**

Структура прочих расходов за 2019 год представлена в таблице.

Наименование	Сумма, тыс. руб.
Проценты к уплате по договору денежного займа	5 245,1
Вознаграждение членам Совета Директоров, Ревизионной Комиссии, корпоративному секретарю	630,2
Расходы на добровольные членские взносы в общественные и иные некоммерческие организации	575,0
Штрафы	50,5
Расходы на услуги банков	81,5
Расходы на эмиссию и обслуживание ценных бумаг	15,3
Списание дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности	31,9
Материальные расходы	206,7
Госпошлина	17,5
Представительские расходы	365,7
Расходы по передаче товаров для собственных нужд	18,4
Списание выделенного НДС	59,7
Прочие расходы	20,0
Расходы прошлых лет	-385,9
Итого	**6 931,6**

4.3 Налогообложение

В 2020 году Обществом уплачено налогов 21 486 тыс. руб. (кроме налога на прибыль) и иных обязательных платежей во внебюджетные фонды на сумму 10 781 тыс. руб.

4.4 Учет расчетов по налогу на прибыль

Условный доход по налогу на прибыль, сформированный на счете 99 «Прибыли и убытки» 2020 год, составил -4 323 тыс. руб.
Условный расход по налогу на прибыль, сформированный на счете 99 «Прибыли и убытки» 2020 год, составил -7 231 тыс. руб.
Изменение отложенного налогового актива, формируемого по счету 09 «Отложенные налоговые активы» за 2020 год, составило -1 620 тыс. руб..
Изменение отложенного налогового обязательства, формируемого по счету 77 «Отложенные налоговые обязательства» за 2020 год, составило -130 тыс. руб.
Постоянные налоговые обязательства, сформированный на счете 99 «Прибыли и убытки» за 2020 год, составил -254 тыс. руб.
Величина текущего налога на прибыль Общества (согласно п. 21 ПБУ 18/02) за 2020 год составила 1 412 тыс. руб.

В 2019 году сумма условного дохода по налогу на прибыль составила 1 233,8 тыс. руб.
Сумма постоянных разниц с расходов не принимаемых к налоговому учету составила 273 тыс. руб.
Сумма временных разниц составила 583 тыс. руб.

5. Прочие пояснения к Отчетности

5.1 Информация о Связанных Сторонах

В настоящей пояснительной записке раскрыта существенная информация в отношении связанных сторон.

Информация об аффилированных лицах АО «Энергосервис Северо-Запада» в соответствии с требованиями нормативных документов Федеральной службы по

финансовым рынкам России раскрывается и публикуется в сети Интернет на сайте https://e-disclosure.azipi.ru/organization/personal-pages/1068897/-.

ПАО «МРСК Северо-Запада» принадлежит 100 % акционерного капитала АО «Энергосервис Северо-Запада».

Бенефициарный владелец у АО «Энергосервис Северо-Запада» отсутствует, так исходя Федерального закона "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма" бенефициарный владелец юридического лица - это физическое лицо, которое, в конечном счете, прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25% в капитале) данным юридическим лицом либо имеет возможность контролировать действия данного юридического лица. Конечным собственником АО «Энергосервис Северо-Запада» является Российская Федерация в лице Федерального Агентства по управлению государственным имуществом.

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

Операции, совершенные со связанными сторонами за 2020 год, а именно:

- ПАО «МРСК Северо-Запада»,
- ПСКОВЭНЕРГОСБЫТ АО,
- РОССЕТИ ЛЕНЭНЕРГО ПАО.

Наименование связанных сторон	2019	2020
Выручка от продаж (без НДС) всего	114 263	338 392
Поступление товаров (без НДС) всего		3 306
Из них:		
ПАО «МРСК Северо-Запада» Выручка от продаж	114 263	235 949
ПСКОВЭНЕРГОСБЫТ АО выручка от продаж		102 443
РОССЕТИ ЛЕНЭНЕРГО ПАО поступление товаров		3 306

Основным хозяйствующим обществом (ПАО «МРСК Северо-Запада») предоставлен процентный заем АО «Энергосервис Северо-Запада». Сумма задолженности на отчетную дату составляет 65 471 тыс. руб., задолженность по начисленным процентам составляет 38 042 тыс. руб.

Начислены проценты по займу в 2020 году в сумме 5 405 тыс.руб.

В связи с выходом Приказа № 836 от 27.12.2018 «О договорах, заключаемых с взаимозависимыми лицами ПАО «МРСК Северо-Запада» с целью развития и преодоления Обществом кризиса финансово-хозяйственной деятельности, ПАО «МРСК Северо-Запада» оказывает поддержку в заключении договоров субподряда для всех своих филиалов («Псковэнерго», «Новгородэнерго», «Комиэнерго», «Карелэнерго», «Колэнерго», «Вологдаэнерго», «Архэнерго»). Задолженность ПАО «МРСК Северо-Запада» по договорам субподряда перед Обществом на отчетную дату составила 179 347 тыс. руб.

Задолженность ПСКОВЭНЕРГОСБЫТ АО по договорам субподряда перед Обществом на отчетную дату составила 107 488 тыс. руб.

Задолженность Общества перед ПАО «МРСК Северо-Запада» по договорам субподряда в части авансовых платежей на отчетную дату составила 72 895 тыс. руб.

Задолженность Общества перед ПАО «МРСК Северо-Запада» по переуступке долга на отчетную дату составила 19 088 тыс. руб.

Краткосрочные вознаграждения управленческого персонала в 2020 году составили:

- 34 872 тыс. руб. - оплата труда и страховые взносы;

- 481 тыс. руб. – вознаграждение членам Совета директоров и страховые взносы.

Краткосрочные вознаграждения управленческого персонала в 2019 году составили:

- 3 311,8 тыс. руб. - оплата труда и страховые взносы;

- 495,0 тыс. руб. – вознаграждение членам Совета директоров и страховые взносы.

5.2 Оценочные обязательства

Отраженные в отчетности оценочные обязательства сформированы основываясь на оценке обязательств общества в отношении персонала: резерв под оценочные обязательства на сумму будущих выплат за неиспользованные на отчетную дату отпуска. Процент начисления резерва на отпуск – 8%, сумма краткосрочных оценочных обязательств на 31.12.2020 составила 3 275 тыс. руб. (Приложение 5).

5.3 Информация о существенности

Согласно ПБУ 22/2010, утвержденному приказом Минфина РФ ОТ 28.06.10. № 63н (ред. от 08.11.10.), при формировании показателей бухгалтерского и налогового учета в организации устанавливается уровень существенности, который служит основным критерием признания фактов существенными. Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период. Существенной признается ошибка, в результате исправления которой валюта баланса изменится более чем на 5%.

5.4. Информация о несостоятельности (банкротстве)

На основании имеющейся задолженности АО «Энергосервис Северо-Запада», подтвержденной судебным актом Тринадцатого арбитражного апелляционного суда, принятого в рамках дела А56-26497/2014, вступившим в законную силу 14.10.2016, ООО «Спектр-Инжиниринг» 01.11.2017 года подал заявление о признании АО «Энергосервис Северо-Запада» несостоятельным (банкротом).

21.03.2018 Арбитражный суд города Санкт-Петербурга и Ленинградской области постановил признать обоснованным заявление ООО «Спектр-Инжиниринг» и ввести процедуру банкротства – наблюдение в отношении АО «Энергосервис Северо-Запада», требование ООО «Спектр-Инжиниринг» к АО «Энергосервис Северо-Запада» в размере 19 587,83 тыс. руб. включить в реестр требований кредиторов с очередностью удовлетворения в третью очередь. Утвердить временным управляющим Завьялова Виктора Александровича.

03.07.2018 в рамках дела № А56-88553/2017 было рассмотрено заявление ПАО «МРСК Северо-Запада» о включении требования по договору денежного займа с процентами № 1 от 11.11.2011 года к АО «Энергосервис Северо-Запада» в размере 98 660,69 тыс. руб. в реестр требований кредиторов должника с отнесением в третью очередь реестра требований. Арбитражный суд города Санкт-Петербурга и Ленинградской области данное заявление признал обоснованным.

В июле 2018 года в результате подписания договора о переуступке долга право требования к АО «Энергосервис Северо-Запада» на сумму 19 587,83 тыс. руб. перешло к компании-учредителю.

В апреле 2019 года между АО «Энергосервис Северо-Запада» и ПАО «МРСК Северо-Запада» было подписано Мировое соглашение.

20 мая 2019 года Арбитражный суд города Санкт-Петербурга и Ленинградской области вынес определение об утверждении Мирового соглашения, прекращении производства по делу о несостоятельности (банкротстве) АО «Энергосервис Северо-Запада» и прекращении полномочий временного управляющего Завьялова Виктора Александровича.

5.5 Непрерывность деятельности

Бухгалтерская отчетность АО «Энергосервис Северо-Запада» подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

В 2021 году АО «Энергосервис Северо-Запада» планирует выйти на новый этап развития и финансового оздоровления, что позволит получать достаточный доход и для выполнения обязательств в рамках мирового соглашения с ПАО «МРСК Северо-Запада», и для активного осуществления дальнейшей производственной деятельности. В настоящий момент согласован Бизнес-план на 2020 год с прогнозным показателями на 2021-2024гг.

5.6 Государственная помощь

В течение 2018 - 2020 годов общество не получало государственной помощи.

6. Оценка рисков

Группы рисков	Описание факторов	Влияние на деятельность Общества
Рыночные (процентный) риски	Процентный риск возникает в результате изменения процентных ставок, которые могли повлиять на финансовые результаты Общества и денежные потоки. Колебание процентных ставок может привести к изменению процентов к получению и к уплате.	Руководство Общество считает, что этот риск является несущественным для деятельности Общества.
Кредитные риски	Кредитный риск – это риск возникновения финансового убытка для Общества, в случае если покупатель или контрагент по сделке не выполняет свои контрактные обязательства. Данный риск возникает, главным образом, в связи с дебиторской задолженностью клиентов Общества. Политика Общества заключается, в основном, в работе с клиентами на условиях частичной предоплаты. В контракты с клиентами включается механизм значительных авансовых платежей. Для обеспечения погашения дебиторской задолженности от клиентов проводится кредитный контроль в отношении клиентов осуществляется путем анализа того,	Несмотря на то, что на получение дебиторской задолженности могут повлиять экономические факторы, руководство полагает, что существенного риска убытка для Общества по сомнительной задолженности нет.

	находится ли клиент в сложном финансовом положении или подлежит банкротству.	
Риск ликвидности	Риск ликвидности – это риск того, что Общество не сможет выполнить свои финансовые обязательства в установленные сроки. Подход Общества к управлению ликвидностью заключается в том, чтобы, насколько это возможно, обеспечить постоянный уровень ликвидности, достаточный для своевременного урегулирования своих обязательств в установленные сроки, как при обычных, так и в сложных условиях ведения деятельности, что позволяет ей избегать неприемлемых убытков или рисков нанесения ущерба репутации Общества.	Осмотрительное управление риском ликвидности обеспечивается поддержанием достаточного объема денежных средств.
Правовые риски	Налоговая система Российской Федерации, будучи относительно новой, характеризуется частыми изменениями законодательных норм, официальных разъяснений и судебных решений, зачастую нечетко изложенных и противоречивых, что допускает их неоднозначное толкование различными налоговыми органами. Проверками и расследованиями в отношении правильности исчисления налогов занимаются несколько регулирующих органов, имеющих право налагать крупные штрафы и начислять пени. Правильность исчисления налогов в отчетном периоде может быть проверена в течение трех последующих календарных лет; однако при определенных обстоятельствах этот срок может увеличиваться. В последнее время практика в Российской Федерации такова, что налоговые органы занимают все более жесткую позицию в части интерпретации и требований соблюдения налогового законодательства. Данные обстоятельства могут привести к тому, что налоговые риски в Российской Федерации будут гораздо выше, чем в других странах.	Руководство Общества, исходя из своего понимания применимого российского налогового законодательства, официальных разъяснений и судебных решений, считает, что налоговые обязательства отражены в адекватной сумме. Тем не менее, трактовка этих положений соответствующими органами может быть иной и, в случае если они смогут доказать правомерность своей позиции, это может оказать влияние на настоящую финансовую отчетность Общества.
Финансовые риски	Деятельность Общества связана с различными финансовыми рисками: рыночный риск (включая риск влияния изменения процентной ставки, риск влияния изменения процентной ставки на потоки денежных средств и ценовой риск), кредитный риск и риск ликвидности.	Программа управления рисками Общества направлена на минимизацию их потенциального негативного влияния на финансовые показатели.
Страновые и региональные риски	Данные риски связаны с политической и экономической ситуацией, географическими особенностями в стране и регионе, в котором организация осуществляет обычную	Мы не имеем возможности оценить какие изменения в таких условиях могут

	деятельность и зарегистрирована в качестве налогоплательщика. Деятельность организации в настоящее время осуществляется в условиях экономического и политического кризиса, являющегося последствиями введенных странами Евросоюза и США санкций против России в связи с дестабилизацией ситуации в Украине. Рыночные колебания и снижение темпов экономического развития в мировой экономике также оказывают существенное влияние на российскую экономику. Мировой финансовый кризис привел к возникновению неопределенности относительно будущего экономического роста, доступности финансирования, а также стоимости капитала.	иметь место в будущем и какое влияние они могут оказать на финансовое положение и результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества.
Риск потери деловой репутации (репутационный риск)	Риск возникновения убытков в результате уменьшения числа клиентов (контрагентов) вследствие формирования негативного представления о финансовой устойчивости, финансовом положении организации, качестве продукции (работ, услуг) или характере его деятельности в целом.	Программа управления рисками Общества направлена на минимизацию их потенциального негативного влияния на финансовые показатели.

И.О. Генерального директора
АО «Энергосервис Северо-Запада» А.А.Скворцов

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

1. Основные средства

1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	-	-	22 263	-	-	(1 821)	-	-	22 263	(1 821)
	5210	за 2019г.	84	(84)	-	(84)	84	-	-	-	-	-
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2020г.	-	-	456	-	-	(34)	-	-	456	(34)
	5211	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2020г.	-	-	21 807	-	-	(1 787)	-	-	21 807	(1 787)
	5212	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5213	за 2019г.	84	(84)	-	(84)	84	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. 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.	-	30 108	(253)	(22 263)	7 591
	5250	за 2019г.	-	-	-	-	-

в том числе: по дог. ЭСД 2-ЭС Мурманск	5241	за 2020г.	-	4	-	-	4
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-
по дог. 149 (Карел ПУ)	5242	за 2020г.	-	135	-	-	135
	5252	за 2019г.	-	-	-	-	-
по дог. 07-151/20 Архангельск	5243	за 2020г.	-	116	-	-	116
	5253	за 2019г.	-	-	-	-	-
по дог. 07-152/20 Архангельск	5244	за 2020г.	-	1 471	-	-	1 471
	5254	за 2019г.	-	-	-	-	-
по дог. 108 Новгород	5245	за 2020г.	-	337	-	-	337
	5255	за 2019г.	-	-	-	-	-
по дог. 109 Новгород	5246	за 2020г.	-	1 531	-	-	1 531
	5256	за 2019г.	-	-	-	-	-
по дог. 110 Новгород	5247	за 2020г.	-	1 063	-	-	1 063
	5257	за 2019г.	-	-	-	-	-
по дог. 148/2020 Коми	5248	за 2020г.	-	563	-	-	563
	5258	за 2019г.	-	-	-	-	-
по дог. 149/2020 Коми	5249	за 2020г.	-	828	-	-	828
	5259	за 2019г.	-	-	-	-	-
по дог. 152 Псков		за 2020г.	-	46	-	-	46
		за 2019г.	-	-	-	-	-
по дог. 153 Псков		за 2020г.	-	1	-	-	1
		за 2019г.	-	-	-	-	-
по дог. 88 Карелия		за 2020г.	-	32	-	-	32
		за 2019г.	-	-	-	-	-
по дог. ВЭ2.6-20/0146 Вологда		за 2020г.	-	668	-	-	668
		за 2019г.	-	-	-	-	-
по дог. ВЭ2.6-20/0147 Вологда		за 2020г.	-	129	-	-	129
		за 2019г.	-	-	-	-	-
по дог. ВЭ2.6-20/0148 Вологда		за 2020г.	-	613	-	-	613
		за 2019г.	-	-	-	-	-
по дог. ВЭ2.6-20/0150 Вологда		за 2020г.	-	54	-	-	54
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Комплекс Оборудования для		за 2020г.	-	21 807	-	(21 807)	-

учета эл.эн. фидер Молочное-1241		за 2019г.	-	-	-	-	-
Планшет Microsoft Surface Pro 7 i5 8Gb 128 Gb Type Cover Platinum (Серебристый) комплект		за 2020г.	-	93	-	(93)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Комплект ноутбук с монитором4		за 2020г.	-	52	-	(52)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Комплект ноутбук с монитором1		за 2020г.	-	51	-	(51)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Комплект ноутбук с монитором2		за 2020г.	-	51	-	(51)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Комплект ноутбук с монитором3		за 2020г.	-	51	-	(51)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Планшет Microsoft Surface Pro 7 i5 8Gb 128 Gb Type Cover Platinum (Серебристый)		за 2020г.	-	82	82	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Стилус Microsoft Surface Pen Pro 7 Platinum		за 2020г.	-	11	11	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Клавиатура Apple Magic Keyboard для iPad Pro 12,9"		за 2020г.	-	49	49	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Стилус Apple Pencil (2st Generation)		за 2020г.	-	12	12	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Apple iPad Pro 12,9" (2020) 256 GB Wi-Fi +		за 2020г.	-	99	99	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Apple iPad Pro 12,9" (2020) 256 GB Wi-Fi + комплект		за 2020г.	-	160	-	(160)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-

1.3. 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	-	-

1.4. 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	57	57	57
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 _____ Скворцов Александр Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

2. Дебиторская и кредиторская задолженность

2.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			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	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
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	43 004	-	313 074	212	(44 106)	(8)	-	-	-	-	312 176	(99)
	5530	за 2019г.	3 211	-	42 914	-	(5 667)	(32)	-	-	2 578	-	43 004	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	42 799	-	286 738	-	(42 695)	(5)	-	-	-	-	286 838	(99)
	5531	за 2019г.	2 980	-	42 794	-	(2 968)	(7)	-	-	-	-	42 799	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	85	-	25 260	-	(82)	(3)	-	-	-	-	25 260	-
	5532	за 2019г.	58	-	68	-	(41)	-	-	-	-	-	85	-
Прочая	5513	за 2020г.	120	-	1 076	212	(1 329)	-	-	-	-	-	78	-
	5533	за 2019г.	174	-	52	-	(2 658)	(25)	-	-	2 578	-	120	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	43 004	-	313 074	212	(44 106)	(8)	-	X	X	X	312 176	(99)
	5520	за 2019г.	3 211	-	42 914	-	(5 667)	(32)	-	X	X	X	43 004	-

2.2. 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: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

2.3. 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)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	117 197	-	-	-	-	6 911	-	-	124 108
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	117 197	-	-	117 197
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	98 109	-	-	-	-	(298)	-	-	97 811
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	98 109	-	-	98 109
прочая	5554	за 2020г.	19 088	-	-	-	-	7 209	-	-	26 297
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	19 088	-	-	19 088
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	60 732	353 547	5 230	(34 840)	-	(6 911)	-	-	377 758
	5580	за 2019г.	129 102	49 090	4 953	(7 779)	(15)	(117 197)	2 578	-	60 732
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	46 239	289 073	(212)	(28 008)	-	(7 209)	-	-	299 882
	5581	за 2019г.	21 485	45 655	1	(1 814)	-	(19 088)	-	-	46 239
авансы полученные	5562	за 2020г.	865	60 745	-	(852)	-	-	-	-	60 758
	5582	за 2019г.	164	851	-	(147)	(3)	-	-	-	865
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	5 823	3 391	37	-	-	-	-	-	9 251
	5583	за 2019г.	1 888	3 121	43	(136)	(12)	-	919	-	5 823
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	5 801	-	5 405	(5 801)	-	298	-	-	5 703
	5585	за 2019г.	104 296	-	4 859	(5 245)	-	(98 109)	-	-	5 801
прочая	5566	за 2020г.	2 004	338	-	(180)	-	-	-	-	2 162
	5586	за 2019г.	1 289	(537)	50	(437)	-	-	1 659	-	2 004
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-

	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	177 929	353 547	5 230	(34 840)	-	X	X	X	501 866
	5570	за 2019г.	129 102	49 090	4 953	(7 779)	(15)	X	X	X	177 929

2.4. 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: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ Скворцов Александр Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

3. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	29 713	50 329
Расходы на оплату труда	5620	43 091	22 430
Отчисления на социальные нужды	5630	11 831	6 824
Амортизация	5640	1 821	-
Прочие затраты	5650	258 899	30 720
Итого по элементам	5660	345 355	110 303
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(25 537)	(1 963)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	319 818	108 340

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

Руководитель _____ Скворцов Александр Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020г.	19 203	-	344 339	(335 683)	-	-	X	27 859	-
	5420	за 2019г.	359	(207)	164 486	(145 642)	207	-	X	19 203	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	17 240	-	13 284	(30 165)	-	-	5 080	359	-
	5421	за 2019г.	359	(207)	67 737	(50 855)	207	-	63 372	17 240	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	1 963	-	331 055	(305 518)	-	-	-	27 500	-
	5425	за 2019г.	-	-	96 749	(94 787)	-	-	-	1 963	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 _____ Скворцов Александр Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

5. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	4 142	4 133	(4 832)	(169)	3 275
в том числе: Оценочные обязательства по вознаграждениям работникам	5701	4 142	4 133	(4 832)	(169)	3 274

Руководитель _____ Скворцов Александр Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

6. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	21 300	-	-
в том числе: ООО ТЭС И дог.№56-10/20-Вол-СМР от 27.10.2020	5801	7 500	-	-
ООО ТЭС И дог.№58-10/20-Мур-СМР от 27.10.2020	5802	5 200	-	-
ООО ТЭС И дог.№67-11/20-ПС-СМР от 11.11.2020	5803	8 600	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Скворцов Александр Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)