

Годовой отчет АО «Алексинская электросетевая компания» за 2020 год.

1. Общая информация

Акционерное общество «Алексинская электросетевая компания» зарегистрирована 11 сентября 2003 года. Регистрационный номер 1037102722667 . Сокращенное фирменное наименование общества АО «АЭСК».

Место нахождения общества: 301361, Тульская область, г. Алексин, ул. Тургенева, д.34.

Основной вид деятельности общества – передача электроэнергии, обеспечение работоспособности электрических сетей.

Общество не имеет филиалов и представительств. Численность сотрудников предприятия составила 129 человек на конец отчетного периода.

Органами управления общества являются:

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

Состав Совета директоров на 31 декабря 2020 г.

Толстых Л.И. – Председатель совета директоров

Трусов С.В.

Конушкин И.Б.

Винокурова Е.И.

Ягненкова И.А.

Согласно уставу АО «АЭСК», руководство текущей деятельности общества осуществляется единоличным исполнительным органом общества – генеральным директором Конушкиным И.Б.

Единоличный исполнительный орган подотчетен совету директоров и общему собранию акционеров.

Информация о реестродержателе и аудиторе:

Реестродержатель Общества – Акционерное общество «Агентство «региональный независимой регистратор». Лицензия на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг №042-13984-000001 от 29.11.2002г., бессрочная.

Аудитор общества – Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская фирма «ОСБИ-М» ОРНЗ -11603037420.

1. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская отчетность АО «Алексинская электросетевая компания» подготовлена исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности, в т. ч. ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положениях по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ, утвержденных Министерством финансов РФ. В налоговом и бухгалтерском учете доходы и расходы на предприятии учитываются методом начисления. Единицей измерения показателей отчетности является тысяча рублей.

1.1. Основные средства

Имущество, стоимостью до 40 тысяч рублей, в составе основных средств не учитывается, а учитывается в составе оборотных средств и списывается на затраты производства по мере отпуска в производства. Учет средств труда стоимостью до 40 тысяч рублей организуется на за балансовых счетах в количественном выражении. При расчете лимита стоимости учитывается цена приобретения без НДС и других возмещаемых налогов.

При строительстве Основных средств силами организации вопрос о формировании фактической себестоимости основного средства учитывается на счете 08 с последующим отнесением к основным средствам.

Специальный инструмент, специальные приспособления, спецодежда со сроком службы свыше 12 месяцев и стоимость менее 40 тысяч рублей, учитываются на счетах учета материально-производственных запасов, оформляются первичными документами по учету материалов и списываются на затраты производства в момент отпуска в эксплуатацию.

Предприятие арендует основные средства, которые числятся за балансом по остаточной стоимости в сумме 5639,0 тыс. рублей.

За 2020год было приобретено, построено и введено в эксплуатацию основных средств на сумму 29904,89 тыс.руб.

Начисление амортизации по ОС производилось линейным способом, как по бухгалтерскому, так и по налоговому учету, за исключением ОС, приобретенных в лизинг: по бухгалтерскому учету начисление амортизации осуществляется по способу уменьшаемого остатка с применением коэффициента 3; по налоговому учету применяется коэффициент – 3,

Начисление износа (амортизация ОС) производилось исходя из сроков полезного использования, определенных на основании классификации основных средств по ОК ОВ-94 и Постановления Правительства РФ от 01.01.2002г. №1.

2.2. Оценка поступающего сырья, материалов и других материальных ценностей производилась по фактической стоимости.

2.3. Способ погашения стоимости специальной оснастки и спецодежды, не относящейся к основным средствам – единовременно в момент передачи в производство.

2.4. Резерв расходов на ремонт не создавался.

2.5. Инвентаризация имущества и периоды её проведения были установлены в соответствии с Положением о бухгалтерском учете и отчетности в РФ

3. Расшифровка и текстовые пояснения.

3.1. Структура бухгалтерского баланса общества

Аналитический баланс предприятия представлен в таблице:

Тыс.руб.

	на 31.12.2018г.		на 31.12.2019г.		на 31.12.2020г.	
	сумма	уд. вес %	сумма	уд. вес %	сумма	уд. вес %
Актив баланса имущества	329473	100	350645	100	357541	100
Внеоборотные активы	284150	86.24	315096	89.86	332240	92.92
Оборотные активы	45323	13.76	35549	10.14	25301	7.08
Запасы	14630	4.45	6519	1.86	6414	1.79
Дебиторская задолженность	18387	5.57	16043	4.58	18338	5.13
Денежные средства и денежные эквиваленты	1725	0.52	1160	0.33	314	0.09
Прочие оборотные активы	10581	3.22	11827	3.37	235	0.07
Пассив баланса источники имущества	329473	100	350645	100	357541	100
Собственный капитал	284167	86,25	299794	85,5	324496	90,75
Заемный капитал ,долгосрочные обяз.	18019	5,47	9486	2,7	4910	1,37
Краткосроч.кредиты	0	0	0	0	803	0,22
Кредиторская	24320	7,38	37660	10,74	23044	6,45

задолженность						
Оценочные обстоятельства	2967	0,9	3705	1,06	4288	1,2

За отчетный период активы организации возросли на 6896,0 тыс. руб. или на 1,93%, в т.ч. за счет увеличения внеоборотных активов – 17144,0 тыс. руб. или 5,44%; при этом запасы снизились на 105 тыс. руб. или 0,3%; дебиторская задолженность за отчетный период увеличилась на 22959 тыс. руб. или 14,31%; денежные средства уменьшились за отчетный период на 846 тыс. руб. На конец отчетного периода финансовые вложения уменьшились на 11000 тыс.руб. и равны 0. Прочие оборотные активы за отчетный период уменьшились на 592 тыс.руб.

Собственный капитал предприятия увеличился на 24702,0 тыс. руб. или на 8,24% - за счет получения чистой прибыли.

Заемный капитал за отчетный период уменьшился на 4576,0 тыс. руб. или на 48,24%.

Значения коэффициентов деловой активности

Показатели	Отчетный период	Предыдущий период	Отклонений (+,-)
Ресурс отдача	0,658	0,574	0,084
Коэффициент оборачиваемости собственного капитала	0,725	0,674	0,051
Срок оборачиваемости материальных средств (запасов), день	9,98	11,8	-1,82
Срок оборачиваемости денежных средств, день	0,5	2,1	-1,6
Средний срок погашения дебиторской задолженности, день	28,52	29,08	-0,56
Средний срок погашения кредиторской задолженности, день	35,84	68,28	-32,44

Срок оборота запасов за 2020 год составил 9,98 дней, снизился относительно 2019 года на 1,82 дня.

Срок оборота денежных средств за 2020 год составил 0,5 дня – по сравнению 2019 годом снизился на 1,6 дня

Средний срок погашения дебиторской задолженности за отчетный период составил 28,52 дня, произошло снижение на 0,56 дня по сравнению с 2019годом.

Авансы, выданные на 31.12.2020 год составили 597,0 тыс. руб. уменьшились на 22тыс. руб. или 3,55% против прошлого года. В структуре всей дебиторской задолженности авансы выданные составили – 3,25%.

Собственный капитал.

Собственный капитал увеличился на 24702,0 тысяч рублей. Увеличение собственного капитала является получение чистой прибыли за 2020г.- 36637,0 тыс. руб.

На 31.12.2020г. нераспределенная прибыль составляет 232407,0 тыс. руб.

Структура и динамика изменения собственного капитала представлена в таблице:

Тыс. руб.

Статьи баланса	На 31.12.2018г.	На 31.12.2019г.	На 31.12.2020г.	Отклонения за 2020г.
Уставной капитал	300	275	275	0
Собственные акции, выкупленные у акционеров	(5700)		-	0
Добавочный капитал	91799	91799	91799	0
Резервный капитал	15	15	15	0
Нераспределенная прибыль	197753	207705	232407	24702
Итого собственный капитал	284167	299794	324496	24702

Долгосрочные обязательства.

Долгосрочные обязательства уменьшились за 2020 год на 4576,0 тыс. руб. В составе долгосрочных обязательств отражены отложенные налоговые обязательства в сумме – 4590,0 тыс. руб. образовавшиеся согласно ПБУ-18.

Так же в долгосрочной задолженности отражена задолженность по договорам финансовой аренды в сумме 320,0 тыс. руб.

Краткосрочные обязательства.

В составе краткосрочных обязательств отражена задолженность по кредиту ВТБ (ПАО). Срок погашения ежемесячно в течении 2 лет, начиная с 29.12.2020 года. Остаток

задолженности на 31.12.2020 год составляет 803,0 тыс. руб. Гашение происходит в полном соответствии с договором.

Кредиторская задолженность.

Структурные изменения по кредиторской задолженности представлены в таблице. В 2020 году общая кредиторская задолженность уменьшилась на 14616,0 тыс. руб. или на 38,81%, за счет уменьшения задолженности по расчетам с поставщиками и подрядчиками. Большая часть задолженности по следующим поставщикам: ООО «Алексинэнергосбыт» - 7435,97 тыс. руб.; ООО «Диммер» - 3667,83 тыс. руб.; ООО «Промсвет» - 527,43 тыс. руб.

Срок оборота кредиторской задолженности в 2020 году составил 35,84 дней, что на 32,44 дня меньше по сравнению с предыдущим годом.

Тыс. руб.

Статьи баланса	на 31.12.2018г.	на 31.12.2019г.	на 31.12.2020г.	Изменения за 2020г.+/-
Поставщики и подрядчики	9627	18657	14036	-4621
Расчеты с покупателями и заказчиками	8030	9423	861	-8562
Расчеты по налогам и сборам	4990	5990	7254	+1264
По социальному страхованию	1123	1316	893	-423
По оплате труда	-	2266	0	-2266
Прочие кредиторы	550	9	0	-9
Всего кредит. задолженности	24320	37660	23044	-14616

Анализ платёжеспособности и ликвидности

Анализ платежеспособности и ликвидности предприятия осуществляется сравнение средств по активу, сгруппированных по степени их ликвидности.

По существу, ликвидность предприятия означает ликвидность его баланса.

В таблице данные представлены следующим образом:

Актив – по мере убывания ликвидности

Пассив – по мере увеличения срока погашенных обязательств.

Баланс считается абсолютно ликвидности при выполнении следующих условий:

$A1 \geq П1$, т.е. наиболее ликвидные активы (деньги в кассе, на счетах; краткосрочные финансовые вложения) должны быть больше либо равны наиболее срочным обязательствам (кредиторской задолженности).

$A2 \geq П2$, т.е. быстро реализуемые активы (дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течении 12 месяцев после отчетной даты) – больше или равны краткосрочным пассивам (краткосрочные кредиты и займы).

$A3 \geq П3$, т.е. медленно реализуемые активы (запасы и затраты) должны быть больше или равны долгосрочным пассивам (долгосрочные кредиты и займы).

$A4 \leq П4$, т.е. трудно реализуемые активы (внеоборотные активы) должны быть меньше либо равны постоянным пассивам (источником собственных средств).

Группа	На	На	На	Пассив	На	На	На	31.12.18	31.12.19	31.12.20
	31.12.18г.	31.12.19г.	31.12.20г.		31.12.18г.	31.12.19г.	31.12.20г.	А-П	А-П	А-П
A1	10725	12160	314	П1	24320	37660	23044	-13595	-25500	-22730
A2	18387	16043	18352	П2	(-10)	-(60)	803	18397	16103	17549
A3	16209	7346	6649	П3	18019	9486	4910	-1810	-2140	1739
A4	284150	315096	332240	П4	284167	299794	324496	-17	15302	7744

Таким образом, на 31.12.2020 год баланс предприятия не является абсолютно ликвидным.

Наименование показателя	Норматив	На 31.12.2018г.	На 31.12.2019г.	На 31.12.2020г.	Абсолютное изменение за 2020г.
Коэффициент текущей ликвидности	≥ 1	1.86	0.94	1.06	0.12
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,2-0,5	0,44	0,32	0,01	-0,31
Коэффициент срочной ликвидности	0,7-1,0	1.25	0.77	0.79	0.02
Коэффициент соотношения привлеченных и собственных средств	$< 0,7$	0,17	0,16	0,10	-0,06

Исходя из коэффициентов, приведенных в вышеуказанной таблице, структура баланса удовлетворительна.

Анализ финансовых результатов.

Тыс.руб.

<i>Показатели</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>Темп изменения %</i>
Выручка	201323	235310	116,88
Себестоимость	(172997)	(186107)	107,58
Валовая прибыль	28326	49203	173,70
Сальдо прочих доходов	-(7752)	-(552)	92,88
Балансовая прибыль	20574	48651	236,5
Налог на прибыль	7794	12015	154,15
Чистая прибыль	14903	36637	245,84

Динамика финансовых показателей основной производственной деятельности предприятия в основном положительная. За отчетный период произошло увеличение выручки от передачи электроэнергии (увеличение за счет увеличения тарифа на передачу электроэнергии).

За 2020 год предприятие получило доходы в сумме 235310,0 тыс. руб. в том числе:

1. Передача электроэнергии – 207338,00 тыс. руб.
2. Услуги по содержанию и текущему ремонту электрооборудования в муниципальном жил. фонде – 6638,0 тыс. руб.
3. Услуги по содержанию уличного освещения – 3786,0 тыс. руб.
4. Услуги сторонним организациям – 4154,0 тыс. руб.
5. Услуги – 1230,0 тыс. руб.
6. Услуги технологического присоединения – 12164,0 тыс. руб.

Прочие доходы – 3246,0 тыс. руб. в т.ч.:

- возмещение ущерба – 113,0 тыс. руб.
- излишки товаров, выявленных в результате инвентаризации – 133,0тыс. руб.
- госпошлина – 31,0 тыс. руб.
- прочие доходы – 2969,0 тыс. руб.

Расходы за данный отчетный период составили – 186107,0 тыс. руб. в т.ч.:

- передача электроэнергии – 177069,0 тыс. руб.
- услуги по уличному освещению – 952,00 тыс. руб.
- услуги по содержанию электрооборудования в муниципальном жил. Фонде – 4227,0 тыс. руб.

- услуги – 3859,00 тыс. руб.

Прочие расходы – 3633,0 тыс. руб. в т.ч.:

- услуги банков – 188,91 тыс. руб.

- прочие расходы – 1689,23 тыс. руб.

- расходы за счет прибыли – 1754.86 тыс. руб. в т.ч.:

- на поощрительные выплаты и оказание материальной помощи работникам АО «АЭСК» - 597,15 тыс. руб.

- прочие расходы за счет прибыли – 1157,71 тыс. руб.

Налоги и сборы за 2020 год начислены и перечислены в бюджеты всех уровней в полном объеме.

В период работы за 2020 год предприятие не имело операций со связанной стороной.

Согласно протоколу №2/20 от 29.09.2020г. общего собрания акционеров АО «АЭСК» были начислены дивиденды в размере 6985,0 тыс. руб.

Генеральный директор АО «АЭСК»

Финансовый директор



Конушкин И.Б.

Толстых Л.И.